

纳思达股份有限公司

2017 年半年度报告



2017 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人汪东颖、主管会计工作负责人程燕及会计机构负责人(会计主管人员)陈磊声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司已在本报告第四节 经营情况讨论与分析之“十、公司面临的风险和应对措施”章节详细描述了公司经营可能面临的风险，敬请投资者查阅，注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

**重要提示：公司 2017 年第三季度预测归属母公司净利润区间为 2.5 亿元至 6.0 亿元；2017 年 1-9 月预测归属母公司净利润区间为-7.5 亿元至-4.0 亿元。**

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节 公司业务概要 .....	9
第四节 经营情况讨论与分析 .....	13
第五节 重要事项 .....	29
第六节 股份变动及股东情况 .....	52
第七节 优先股相关情况 .....	55
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	56
第九节 公司债相关情况 .....	57
第十节 财务报告 .....	58
第十一节 备查文件目录 .....	171

## 释 义

释义项	指	释义内容
本公司/公司/纳思达	指	纳思达股份有限公司
微电子/艾派克微电子	指	珠海艾派克微电子有限公司
赛纳科技/珠海赛纳	指	珠海赛纳打印科技股份有限公司
证监会/中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
万力达	指	珠海万力达电气股份有限公司，艾派克更名前使用的公司名称
艾派克/艾派克股份	指	珠海艾派克科技股份有限公司，纳思达更名前使用的公司名称
元/万元/亿元	指	人民币元/人民币万元/人民币亿元
打印耗材	指	打印机所用的消耗性产品，包括硒鼓、墨盒、碳粉、墨水、色带
通用耗材	指	由非打印机厂商全新生产的适合某些特定打印机使用的全新耗材
再生耗材	指	由专业厂商将废旧耗材（硒鼓、墨盒）经过再加工后可再次使用的打印耗材
打印耗材芯片	指	由逻辑电路（包括 CPU）、记忆体、模拟电路、数据和相关软件组合而成，用于墨盒、硒鼓上，具有识别、控制和记录存储功能的核心部件。按应用耗材属性的不同，可分为原装打印耗材芯片和通用打印耗材芯片
通用打印耗材芯片	指	应用于通用打印耗材的打印耗材芯片
ASIC	指	Application Specific Integrated Circuit 的缩写，即专用集成电路，是指应特定用户要求和特定电子系统的需要而设计、制造的集成电路
Unismart	指	公司自主研发的 Unismart 芯片复位系统
SoC	指	System on Chip 的缩写，即系统级芯片或片上系统，指的是可实现完整系统功能、并嵌入软件的芯片电路
SCC	指	Static Control Components, Inc. 公司的缩写
MCU	指	Micro Controller Unit 的缩写，又称单片微型计算机，指随着大规模集成电路的出现及其发展，将计算机的 CPU、RAM、ROM、定时数器和多种 I/O 接口集成在一片芯片上，形成芯片级的计算机，为不同的应用场合做不同组合控制
核高基	指	核心电子器件、高端通用芯片及基础软件产品，是 2006 年国务院发布的《国家中长期科学和技术发展规划纲要(2006-2020 年)》中与载人航天、探月工程并列的 16 个重大科技专项之一
Fabless	指	无晶圆厂的集成电路企业经营模式，采用该模式的厂商仅进行芯片的设计、研发、应用和销售，而将晶圆制造、封装和测试外包给专业的晶圆代工、封装和测试厂商
CPU	指	Central Processing Unit 的缩写，即中央处理器
Lexmark/利盟/利盟公司/利盟国际	指	Lexmark International II, LLC 及其子公司
ISS	指	Imaging Solutions and Services 的缩写，即成像方案及服务
ES	指	Enterprise Software 的缩写，即企业软件
杭州朔天	指	杭州朔天科技有限公司，为珠海盈芯科技有限公司全资子公司

太盟投资/PAG	指	PAG Asia Capital Lexmark Holding Limited，是太盟投资集团为投资标的公司股权而新设立的有限公司
联合投资者	指	艾派克、太盟投资及君联资本
上海朔达	指	君联资本管理股份有限公司管理的投资机构
境外 SPV	指	公司在境外设立的公司，用于收购 Lexmark 100%股权交易及重组整合，均由公司控股
三家标的公司	指	珠海市拓佳科技有限公司、珠海欣威科技有限公司、珠海中润靖杰打印科技有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	纳思达	股票代码	002180
变更后的股票简称（如有）	纳思达		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	纳思达股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	纳思达		
公司的外文名称（如有）	NINESTAR CORPORATION		
公司的外文名称缩写（如有）	NINESTAR		
公司的法定代表人	汪东颖		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张剑洲	武安阳
联系地址	广东省珠海市香洲区珠海大道 3883 号 1 栋 7 楼 B 区	广东省珠海市香洲区珠海大道 3883 号 1 栋 7 楼 B 区
电话	0756-3265238	0756-3265238
传真	0756-3265238	0756-3265238
电子信箱	sec@ggimage.com	sec@ggimage.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址	珠海市香洲区珠海大道 3883 号 01 栋 2 楼、7 楼 B 区，02 栋，03 栋，04 栋 1 楼、2 楼、3 楼、4 楼、5 楼，05 栋。
公司注册地址的邮政编码	519060
公司办公地址	珠海市香洲区珠海大道 3883 号 01 栋 7 楼 B 区
公司办公地址的邮政编码	519060
公司网址	www.apexmic.cn
公司电子信箱	sec@ggimage.com
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2017 年 05 月 26 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	http://www.cninfo.com.cn

## 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部

## 3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

## 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	11,123,588,713.05	1,429,511,344.94	678.14%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-1,015,393,451.23	232,583,246.09	-536.57%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-1,046,479,528.24	214,722,440.95	-587.36%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-163,909,079.59	197,657,472.03	-182.93%
基本每股收益（元/股）	-1.0199	0.2335	-536.79%
稀释每股收益（元/股）	-1.0199	0.2335	-536.79%
加权平均净资产收益率	-79.68%	11.92%	-91.60%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	49,668,518,962.26	52,677,606,784.26	-5.71%
归属于上市公司股东的净资产（元）	751,314,438.10	1,777,981,703.32	-57.74%

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	1,012,024,028
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	-1.0033

## 五、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

### 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用  不适用

### 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-330,214.51	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	8,727,247.06	
委托他人投资或管理资产的损益	39,014,574.22	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	12,485,825.85	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,119,994.77	
减：所得税影响额	14,471,667.60	
少数股东权益影响额（税后）	9,219,693.24	
合计	31,086,077.01	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。



## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### 1、公司主要业务

报告期内，公司主要业务分为三个部分：

一是集成电路（芯片）业务；

二是打印机全产业链业务：激光打印机整机业务；激光打印原装耗材业务；打印机耗材零部件业务；打印机通用耗材业务；激光打印机及打印管理服务业务。

三是企业内容管理软件业务（即利盟的ES业务），该业务于2017年5月2日与买方签署《购买协议》，2017年6月29日获得公司股东大会的批准，已于2017年7月7日完成出售交割。

#### 2、公司的主要产品及用途

集成电路芯片业主要产品包括ASIC芯片、SoC芯片和Unismart，其中ASIC芯片和SoC芯片主要应用于墨盒、硒鼓等打印耗材，从应用领域可归类为打印耗材芯片；主要用于喷墨打印机及激光打印机耗材产品的识别与控制、及激光打印机的系统功能控制（SoC）。

打印机全产业链的主要产品包括打印机整机、原装硒鼓、通用硒鼓、通用墨盒、色带、墨水、碳粉等，主要用于喷墨打印机及激光打印机的耗材替换使用及打印机耗材的生产制造。

激光打印机及打印管理服务主要为客户提供打印设备、原装打印耗材、打印相关管理的各种服务。

企业内容管理软件主要为客户提供包括信息捕捉采集、内容和流程的相关的解决方案。

#### 3、公司所属行业的发展阶段、周期特点以及公司所处的行业地位

打印机行业是全球垄断性行业（属于蓝海市场），是一个护城河很宽、专利技术壁垒非常高的行业，是技术专利最多且集中度最高的行业之一。该行业的商业模式类似于剃须刀模式：即不依靠主产品（剃须刀）赚钱，而是通过耗材（刀片）获取主要利润。打印耗材是本行业的核心利润来源，耗材属于易耗品，使用量较大，所以这个行业也属于消费品行业。

公司在全球拥有的技术专利数量与质量是公司赖以发展壮大核心基础。打印机行业具有非常强的反周期特征，其市场基本不受经济周期波动的影响。虽然无纸化办公趋势对行业有所冲击，但是在这十多年来全球的打印需求并没有减少，反而在不断增加。

打印行业是一个成熟稳定的行业，公司于2017年上半年完成了对中润靖杰、拓佳、欣威三家同行业公司的收购，进一步强化了公司的全球龙头地位，为进一步提升经营业绩打下了坚实的基础。

公司的打印机集成电路及通用耗材业务在全球处于领先的龙头地位，利盟激光打印机业务处于全球领先的中高端激光打印机中的领先地位，公司拥有巨大的发展潜力，我们的愿景是在未来进入激光打印机行业的全球前三甲，成为打印机行业的领导者。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	
固定资产	
无形资产	本报告期将 ES 企业软件业务转为“划分为持有待售的资产”
在建工程	
其他应收款	本报告期收购境内子公司所致。
商誉	本报告期将 ES 企业软件业务转为“划分为持有待售的资产”

### 2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	收购境外子公司增加其相应资产	117,151,026.44	美国	标准模式	保险	良好	15.59%	否
应收账款	收购境外子公司增加其相应资产	1,441,992,612.86	美国	标准模式	保险	良好	191.93%	否
存货	收购境外子公司增加其相应资产	1,699,525,288.71	美国	标准模式	保险	良好	226.21%	否
长期应收款	收购境外子公司增加其相应资产	675,111,248.38	美国	标准模式	保险	良好	89.86%	否
固定资产	收购境外子公司增加其相应资产	3,584,964,240.58	美国	标准模式	保险	良好	477.16%	否
无形资产	收购境外子公司增加其相应资产	8,108,793,205.69	美国	标准模式	保险	良好	1,079.28%	否
在建工程	收购境外子公司增加其相应资产	334,021,332.18	美国	标准模式	保险	良好	44.46%	否
其他情况说明								

### 三、核心竞争力分析

#### （一）核心团队和人才优势

##### 1. 核心团队

公司拥有强大核心管理层和技术团队，亲历了公司日渐发展壮大过程，对市场、行业的发展趋势具有较高的敏锐性和前瞻性。

##### 2. 人才储备

公司成立十七年来，稳步推进人才队伍建设、积极进行人才开发、培养和储备。公司拥有雄厚的人才储备，截止到2017年6月30日，公司员工总数达21,581人，大专及以上学历人员占比达51%，本科及以上学历人员占比达38%，硕士及以上学历人员占比达9%。

公司通过一系列资产重组，既持续强化打印耗材芯片领域的人才优势，又进一步增厚在硒鼓、墨盒、墨水、色带等耗材领域的人才优势，完善了公司打印耗材全产业链核心骨干人才结构和布局。

公司对联盟团队有绝对充分的信任和支持，会保持其管理团队稳定性和经营积极性。联盟拥有核心的研发技术人才、强大的直销团队和服务团队，其产品具有相当的市场地位。

#### （二）核心技术优势

在打印行业，技术专利是行业的坚实保护壁垒，是“护城河”，也是公司赖以生存的基础。报告期内，公司拥有已获得授权的专利3600多项，在已获得授权的专利中：发明专利2812项，实用新型596项，外观设计专利239项，软件著作权与集成电路布图设计89项。同时，另有1890项专利正在申请中。

#### （三）全产业链优势

##### 1. 深耕全产业链

（1）在完成收购利盟之后，公司主营业务由“集成电路芯片、通用打印耗材和再生打印耗材的研究、开发、生产和销售”，扩展至打印机整机、原装耗材及打印管理服务领域，完成了自零部件到打印机设备及管理服务的全产业链布局。

（2）公司成为集打印复印整机设备、打印耗材（包含原装和通用）及各种打印配件（包含打印耗材芯片）及打印管理服务于一体的打印综合解决方案提供商。

（3）公司为全球150多个国家和地区的优质客户提供一站式打印耗材、打印配件（包含打印耗材芯片）、打印机设备采购服务。

##### 2. 执行多品牌及中高端产品战略

（1）公司拥有包括“艾派克”、“格之格”、“G&G”、“SCC”、“Lexmark”等行业知名品牌。

（2）公司将紧紧围绕中高端市场，坚持以中高端产品为主进行设计研发，优化提升产品品质，不断提供具有高附加价值的产品，坚定不移地执行品牌战略。

#### （四）市场区域优势

##### 1. 国内市场

近年来，随着全球电子信息产品生产重心转移至国内，我国已成为全球最大的集成电路生产和消费市场。长三角、京津环渤海、珠三角等区域综合优势突出，逐渐成为集成电路产业聚集地，产业聚集效应明显。公司所在地系广东省集成电路设计与生产基地，产业配套齐全，贴近供应链，相对于海外竞争对手，国内企业更加接近、了解本土企业的需求，在这种市

场情况下，国内企业往往能够获得更大的竞争优势。

国内打印耗材业务方面，以全资子公司格之格数码为核心，逐步开发区域经销商的销售模式。格之格数码是负责国内销售的全资子公司，主要负责国内市场销售、市场调研、整体策划、品牌提升，组织参与顾客的售前及售后服务，处理市场反馈信息及售后满意度调查等工作，已在国内30多个省市100多个城市，同分销商建立了800余家经销店，连续多年销售额居行业前列。

## 2. 国际市场

公司通过与经销商建立长期战略合作关系，销售网点覆盖全球150多个国家和地区，第一时间获取市场信息，通过行业内领先的反应速度、设计能力和生产调节能力，在区域、产品、渠道等方面运用灵活的营销战略，以适应当地市场要求、不断推进产品销售的深度和广度。随着公司完成对SCC和利盟的收购，其销售模式、商业渠道及运作规律，将进一步帮助公司扩大并积累境外优质客户资源，有效拓展销售渠道的深度和广度。目前，公司已经建成了具有较强分销能力的销售网络以及具有高度执行力的营销体系，从而能在激烈的市场竞争中保持纳思达的营销优势。

利盟拥有全球性的销售渠道，其优势区域在欧美等地区，其在高端办公领域有强大的直销团队和服务团队，具有相当的市场地位。在整合利盟的过程中，公司借助利盟全球销售渠道和国际服务经验积极开拓海外中高端市场。

### （五）信息安全国产化的优势

打印机是国家信息安全的重要一环，过分依赖国外产品，特别是在政府机关，极易造成信息泄露，方式主要有存储器泄密、网络泄密、耗材芯片泄密。

一是存储器的泄密：打印机在工作过程中，首先要将信息输入内置硬盘或者存储器中，但是绝大多数厂家并未内置数据删除程序，导致在硬盘或者存储器弃用后，仍然能对数据进行读取，或者利用远程控制转发数据。二是网络的泄密：包括打印机病毒或者直接盗取打印机信息，通过网络传送出去。三是耗材芯片的泄密：无论是喷墨打印机的墨盒还是激光打印机的硒鼓，都内置了一个“小芯片”，将信息写入芯片，通过回收用完的墨盒、硒鼓进行数据读取。

2014年2月27日，中央网络安全和信息化领导小组成立，标志着中国网络安全和信息化国家战略迈出了重要一步。在信息安全国产化趋势的推动下，国内大多数企事业单位都将进入大范围国产化设备替代的过程，预计未来打印机及打印耗材领域将实现大比例的国产化替代。

2017年底，公司将完成对“奔图Pantum”激光打印机的制造商珠海奔图电子有限公司的托管经营，相信在信息安全国产化的浪潮下，公司提供的打印机、打印耗材将会以其独特的信息安全优势，成为信息安全国产化的首选产品。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2017 年上半年，公司集中优势资源围绕集成电路（芯片）业务及打印机全产业链业务进行市场拓展，利用公司在资金、研发、品牌及渠道方面的优势进一步提升公司的竞争力，实现业务的增长；同时，公司加快推进与利盟 ISS 业务之间的整合工作，利用利盟的品牌优势实现上市公司的全球性战略布局，充分释放协同效应。并按计划出售了利盟软件业务并顺利实现交割，出售亏损资产并回收了大额现金，降低了上市公司的资产负债率，进一步优化了资本结构。

#### 1、公司经营情况

报告期内，公司实现营业总收入 1,112,358.87 万元，较上年同期上升 678.14%，主要原因为报告期合并 2016 年收购的境外子公司及原有业务销售收入增加所致；归属上市公司的净利润-101,539.35 万元，较上年同期下降 536.57%，主要原因为报告期合并 2016 年收购的境外子公司所致；期末总资产 4,966,851.90 万元，归属于上市公司股东的所有者权益 75,131.44 万元，分别较上年期末上升 909.45%、下降 63.14%，主要原因为报告期合并 2016 年收购的境外子公司所致。各业模块具体经营情况如下：

##### （1）集成电路芯片业务经营情况

经营管理方面：报告期内，集成电路芯片业务实现的营业收入、净利润均实现大幅度增长，较上年同期分别上升约 30%、40%。

研发方面：实现了多款重点一线产品的首发，非一线产品的研发速度明显增强，加强与 SCC 研发团队的沟通，新品研发效率提升，成功申报国家核高基项目。

销售及市场方面：保持现有客户优势，重点品项毛利贡献率占比进一步增加。

##### （2）打印耗材业务经营情况

经营管理方面：报告期内，耗材业务实现的营业收入、净利润有一定幅度增长，较上年同期分别上升约 15%、14%。其中硒鼓业务依托新品及新客户的拉动、国内电商及品牌的成长以及与 SCC 订单的整合，完成全年目标 65%，同比增长 25%。墨盒业务受行业内大环境影响，利润贡献完成既定目标，同比略有增加。

市场方面：硒鼓在中国兼容出口市场份额由 2016 年同期的 9%增长至 2017 年的 10.2%，占据领先地位，墨盒在中国兼容出口市场份额与 2016 年同期持平。

业务拓展方面：通过实施 VIP 客户管理，提升服务质量，硒鼓新客户有明显增加，2017 年上半年外销新客户销售金额占比达 7.7%，国内硒鼓网销业务同比增长 37%；墨盒欧洲区积极开拓高端店面渠道，美国网销也有了明显进展。

竞争力建设方面：产品研发重点凸显专利及芯片优势，确保首发，提升利润空间；通过计件工资的推广及产线智能化的逐步推行及优化，实现了减员增效。

##### （3）打印机业务经营情况

公司在完成利盟的收购后，便开始了全球性的战略整合，上半年主要完成以下工作：

经营方面：2017 年上半年，利盟销售打印机数量为 71.7 万台，2016 年上半年销售 59.9 万台，2017 上半年较 2016

上半年同期打印机销量增长了 19.7%；打印耗材销售方面，上半年出货量略有下降，主要是因为 2016 年渠道库存数量相对较大，预计下半年打印耗材销售量将有明显增长。

整合管理方面：建立了两级管理制度，利盟成立了执行层管理委员会（Executive Committee），由公司董事会成员和核心高管成员组成，负责制定公司的愿景和战略，决策制定、过程审核和问题解决，确保整合过程的顺利进行。在执行层面，成立了整合管理办公室（Integration Management Office），负责管理和协调业务整合，跟进项目进度表和完成情况。

市场方面：利盟的传统优势市场主要在欧美地区，在亚太、南美等发展中国家的市场份额不高。而公司自身经过十多年兼容耗材全球业务的拓展，以及打印机业务在发展中国家的开拓，建立了雄厚的渠道和客户根基，特别是中国市场的机会巨大，同时有迫切的信息安全需求，预计利盟国产化后将带来较好的增长。目前，奔图打印机业务已经成功导入 3 款利盟产品，2017 年底将再导入 2 款产品，有效充实了产品线。接下来公司会将利盟优势的打印管理服务、行业解决方案，引入中国市场，在医疗、金融、保险、制造等行业推出定制化的解决方案，同时还将根据控股股东和实际控制人出具的《关于避免同业竞争的补充承诺函》，在 2017 年内实现对奔图打印机业务的委托管理，将打印机业务在中国市场做大做强。

供应链方面：利盟打印机和耗材的生产制造之前都由第三方代工，未来将凭借公司的制造能力，根据实际情况逐步将利盟产品的制造转移到珠海，前期主要集中在耗材生产上，上半年利盟的耗材已经在珠海生产，第一阶段的耗材生产转移已顺利完成。在生产稳定的基础上，会逐步提升产能，扩大产量，两年左右使产量达到 800 万至 1000 万支。在保证质量的同时，公司将启动生产工艺的优化方案，提高利盟耗材的竞争力，为企业带来更多的收益。

## 2、公司管理

公司继续秉承“忠诚、求实、创新、共赢”的核心价值观，全力打造拥有自主知识产权的全产业链的全球知名品牌企业，通过提升管理水平，整合优质资源，实现协同发展。通过加强梳理内部管理流程，改善提高产品品质，完善绩效考核机制，优化人才结构，实施股权激励，提升员工工作积极性，实现公司与员工共同发展；同时，积极促进与外部供应商、客户的战略合作，实现互利共赢，进一步提高中高端产品的市场占有率，在全球市场上坚定不移的实践品牌战略。

## 3、产品研发及市场

随着公司业务的快速发展，在产品快速更新换代的市场环境下，公司各大业务模块在技术研发、市场竞争力方面均保持并扩大了竞争优势。

打印耗材方面：墨盒业务极力拓展新渠道，逐步提升自营网销，下半年将依托新品优势，持续开拓高端店面渠道，并大力拓展和布局网销渠道。硒鼓业务通过内部抓重点产品、重点项目、重点客户，提升供应时效性及产品品质，外部通过优化产品布局，借优势产品绑定销量型产品的方式，深耕细作，扩大份额的同时提升利润率。

集成电路芯片方面：将秉承“把握节奏、控制风险、稳定发展”的经营思路，继续在全球耗材芯片市场上保持强大的领先优势。下半年做好重点产品的研发，把握固件升级的机会，在技术、专利不断提升实力，保证技术领先，专利过硬。市场方面，保持现有客户的即有优势，同时大力发展稳定可靠的外围客户，做大做强现有大客户的同时通过客户进行深度挖潜。报告期内，公司与中科院上海微系统所、中芯国际集成电路制造有限公司三方在相变存储器（PCRAM）产业化取得突破性进展，研发打印机用基于 PCRAM 耗材芯片，在 130 纳米技术节点取得了工程应用的突破，并成功批量生产与销售。

打印机方面：公司将加快推进利盟的整合工作，加强整合管理，提升整合效率，快速进行市场拓展，不断通过生产和供应链的整合，让产品在市场竞争中保持核心地位，为公司未来在激光打印机市场的发展奠定良好的基础。

#### 4、公司的资本运作

##### （1）完成对拓佳、欣威、中润靖杰三家公司的收购

为进一步整合同行业资源，提升公司盈利能力，贯彻执行公司发展战略，公司于 2017 年 4 月 18 日召开第五届董事会第十二次会议，会议审议通过了《关于收购资产的议案》、《关于签署股权转让协议的议案》，公司拟以现金方式收购拓佳、欣威、中润靖杰三家公司各 51% 的股权，交易金额为 55,641 万元。2017 年 5 月 4 日，公司召开的 2017 年第一次临时股东大会审议通过该收购方案。随后，三家标的公司办理完成股权过户及工商变更登记手续，并分别与公司签订《资产交割确认书》，确认本次交易涉及的交割事宜已于确认书签署日实施完毕，公司于 2017 年 6 月 14 日完成支付交易对价。收购完成后，公司将在全兼容墨盒市场保持绝对领先优势，提升并稳固了在全兼容硒鼓市场的地位，进一步增强在全球打印耗材市场的领导能力。

##### （2）公司积极推进利盟 ES 项目的出售的工作

2017 年 5 月 2 日（纽约时间），公司控股子公司美国利盟国际有限公司（Lexmark International, Inc.）与买方签署《购买协议》，拟以现金约 13.5 亿美元出售利盟 ES 业务。2017 年 6 月 6 日，公司召开第五届董事会第十六次会议，审议通过了《关于公司重大资产出售符合相关法律法规的议案》、《关于公司重大资产出售的议案》等相关出售议案。2017 年 6 月 29 日，公司召开 2017 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司重大资产出售的议案》等与本次交易有关的议案。2017 年 7 月 7 号（纽约时间），该项目完成交割。

##### （3）公司积极推动非公开发行项目工作

2017 年 5 月 10 日，公司召开第五届董事会第十五次会议审议通过了《关于调整公司 2015 年非公开发行股票方案的议案》、《关于公司非公开发行 A 股股票预案(第二次修订稿)的议案》等相关议案，同意公司调整后的非公开发行募集资金总额不超过 143,250 万元，发行股票数量调整为不超过 51,584,443 股（含 51,584,443 股）。2017 年 8 月 2 日，中国证监会发行审核委员会对公司非公开发行 A 股股票申请进行了审核，根据会议审核结果，公司本次非公开发行 A 股股票申请获得审核通过。

## 二、主营业务分析

### 概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

√ 是 □ 否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	11,123,588,713.05	1,429,511,344.94	678.14%	主要是本报告期合并 2016 年收购的境外子公司及原有业务销售收入增加所致。
营业成本	8,800,934,781.16	823,015,110.47	969.35%	主要是本报告期合并 2016 年收购的境外子公司所致。
销售费用	2,099,389,202.05	186,772,079.02	1,024.04%	主要是本报告期合并 2016 年收购的境外子公司所致。
管理费用	2,538,585,820.14	163,803,456.06	1,449.78%	主要是本报告期合并 2016 年收购的境外子公司所致。
财务费用	839,519,712.46	-1,667,835.27	50,435.89%	主要是本报告期合并 2016 年收购的境外子公司及 2016 年并购融资在本报告期内产生利息支出所致。
所得税费用	-996,993,159.20	41,226,944.81	-2,518.30%	主要是本报告期合并 2016 年境外子公司，递延所得税变动所致。
研发投入	951,826,312.18	75,184,936.54	1,165.98%	主要是本报告期合并 2016 年收购的境外子公司所致。
经营活动产生的现金流量净额	-163,909,079.59	197,657,472.03	-182.93%	主要是本报告期合并 2016 年收购的境外子公司所致。
投资活动产生的现金流量净额	177,484,695.28	-30,492,432.56	682.06%	主要是本报告期收回理财导致投资活动现金流入增加以及支付收购境内子公司导致投资活动现金流支出增加。
筹资活动产生的现金流量净额	-23,922,476.00	-551,606,279.85	95.66%	主要是本报告期偿还借款比上期减少所致。
现金及现金等价物净增加额	-10,889,581.25	-379,256,000.78	97.13%	
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-542,720.94	5,185,239.60	-110.47%	主要是本报告期汇率变化影响所致。
归属于上市公司股东的净利润	-1,015,393,451.23	232,583,246.09	-536.57%	主要是以下几项因素综合影响所致(1)原核心业务销售、净利润均有较好增长；(2)因 2016 年并购融资在本报告期内产生的利息支出；(3)境外子公司并购后因公允价值调整账面，增加了折旧、摊销、存货转销等，使得调整后的净利润出现亏损。



## 营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	11,123,588,713.05	100%	1,429,511,344.94	100%	678.14%
分行业					
制造业	10,121,987,373.57	91.00%	1,429,511,344.94	100.00%	608.07%
服务业	1,001,601,339.48	9.00%			100.00%
分产品					
耗材	893,594,442.16	8.03%	666,032,618.10	46.59%	34.17%
芯片	516,060,466.01	4.64%	374,580,571.02	26.20%	37.77%
配件	292,092,896.58	2.63%	359,911,479.42	25.18%	-18.84%
其他	1,364,094,677.28	12.26%	28,986,676.40	2.03%	4,605.94%
打印业务	7,056,144,891.54	63.44%			100.00%
软件及服务	1,001,601,339.48	9.00%			100.00%
分地区					
中国境外	10,427,239,648.34	93.74%	1,242,844,641.26	86.94%	738.98%
中国境内	696,349,064.71	6.26%	186,666,703.68	13.06%	273.04%

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

 适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
制造业	10,121,987,373.57	7,441,735,072.84	26.48%	608.07%	804.20%	-15.95%
服务业	1,001,601,339.48	1,359,199,708.32	-35.70%	100.00%	100.00%	-35.70%
分产品						
耗材	893,594,442.16	579,797,417.01	35.12%	34.17%	35.05%	-0.42%
芯片	516,060,466.01	102,030,549.76	80.23%	37.77%	8.36%	5.37%
配件	292,092,896.58	209,457,579.18	28.29%	-18.84%	-25.38%	6.28%
其他	1,364,094,677.28	132,935,248.55	90.25%	4,605.94%	605.10%	55.29%
打印业务	7,056,144,891.54	6,417,514,278.34	9.05%	100.00%	100.00%	9.05%
软件及服务	1,001,601,339.48	1,359,199,708.32	-35.70%	100.00%	100.00%	-35.70%
分地区						
中国境外	10,427,239,648.34	8,469,806,219.71	18.77%	738.98%	1,026.09%	-20.71%
中国境内	696,349,064.71	331,128,561.45	52.45%	273.04%	367.22%	-9.58%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

 适用  不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

打印业务各指标同比增幅100%因收购境外子公司，新增相关业务。

### 三、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,416,605,689.32	2.85%	3,163,880,846.61	64.30%	-61.45%	本年较去年同期末余额减少的原因主要是①上年同期收到用于支付收购境外子公司借款；②本年ES企业软件业务相关货币资金在持有待售资产科目列示。
应收账款	2,167,463,596.31	4.36%	537,669,922.06	10.93%	-6.57%	主要是本报告期合并 2016 年收购的境外子公司所致。
存货	2,442,477,925.10	4.92%	622,953,582.90	12.66%	-7.74%	主要是本报告期合并 2016 年收购的境外子公司所致。
长期股权投资	0.00	0.00%	3,771,457.55	0.08%	-0.08%	本期减少上年同期对珠德、艾德两家联营公司的长投。
固定资产	3,880,184,351.14	7.81%	276,579,881.12	5.62%	2.19%	主要是本报告期合并 2016 年收购的境外子公司所致。
在建工程	336,653,455.89	0.68%	1,289,812.95	0.03%	0.65%	主要是本报告期合并 2016 年收购的境外子公司所致。
短期借款	200,802,495.30	0.40%	271,056,179.89	5.51%	-5.11%	主要是本报告期合并 2016 年收购的境外子公司所致。
长期借款	15,330,949,497.52	30.87%	388,559,233.56	7.90%	22.97%	主要是本报告期合并 2016 年收购的境外子公司所致。
划分为持有待售的资产	11,683,107,067.28	23.52%	0.00	0.00%	23.52%	主要是本报告期 ES 企业软件业务相关的资产转入本科目核算所致。
长期应收款	675,111,248.38	1.36%	0.00	0.42%	0.94%	主要是本报告期合并 2016 年收购的境外子公司所致。
商誉	14,351,768,372.07	28.90%	38,061,557.42	5.57%	23.33%	主要是本报告期合并 2016 年收购的境外子公司所致。

无形资产	8,222,359,953.21	16.55%	109,804,486.55	2.23%	14.32%	主要是本报告期合并 2016 年收购的境外子公司所致。
其他应付款	7,175,086,088.51	14.45%	1,635,885,058.08	33.25%	-18.80%	主要是因为收购子公司，向股东借款所致。
应付账款	3,603,409,874.29	7.25%	318,896,445.24	6.48%	0.77%	主要是本报告期合并 2016 年收购的境外子公司所致。
应付债券	2,385,530,345.27	4.80%	0.00	0.00%	4.80%	主要是本报告期合并 2016 年收购的境外子公司所致。
长期应付职工薪酬	1,325,409,599.33	2.67%	0.00	0.00%	2.67%	主要是本报告期合并 2016 年收购的境外子公司所致。

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	206,705,187.71	113,191,903.73	-139,516,471.50	0.00	171,666,565.79	234,896,159.29	117,151,026.44
2.衍生金融资产							0.00
3.可供出售金融资产							
金融资产小计	206,705,187.71	113,191,903.73	-139,516,471.50	0.00	171,666,565.79	234,896,159.29	117,151,026.44
投资性房地产							0.00
生产性生物资产							0.00
其他							0.00
上述合计	206,705,187.71	113,191,903.73	-139,516,471.50	0.00	171,666,565.79	234,896,159.29	117,151,026.44
金融负债	75,020,202.16	86,944,636.72	139,363,814.07	0.00	144,494,522.15	205,406,569.79	240,416,605.31

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	267,625,983.13	借款质押、租赁保证等
应收账款	235,613,664.99	借款抵押
存货	286,873,683.11	借款抵押
固定资产	169,627,414.84	借款抵押
无形资产	10,169,072.84	借款抵押
合计	969,909,818.91	--

说明：截止本报告日，因本公司之子公司向银团借款需要，公司将以下股权进行了质押：Ninestar Holdings Company Limited持有Ninestar Group Company Limited的100%股权，Ninestar Group Company Limited持有Apex KM Technology Limited的100%股权，Apex KM Technology Limited持有Apex HK Holdings Limited的100%股权，Apex HK Holdings Limited持有Lexmark Holdings Company Limited的100%股权，Apex HK Holdings Limited持有Apex Swiss Holdings Sarl的100%股权，Lexmark Holdings Company Limited持有Lexmark Group Company Limited的100%股权。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
556,910,000.00	144,110,335.09	286.45%

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
珠海欣威科技有限公司	打印耗材及配件的研发、生产及销售；打印机相关配套设备、数码产品、电子产品、五金制品、塑料制品的研发、生产及销售；商业批发、零售；系统集成，计算机系统服务；货物及技术进出口业务，对新能源、新材料、光电、网络科技、打印机耗材产业的投资	收购	20,400	51.00%	现金方式出资	无	长期	打印耗材	已完成	-	39.95	否	2017年06月15日	公告编号：2017-063《关于资产收购完成的公告》，网站：巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
珠海中润靖杰打印科技有限公司	研发、生产和销售电脑外设、碳粉盒及墨盒等打印机耗材	收购	13,005	51.00%	现金方式出资	无	长期	打印耗材	已完成	-	94.79	否	2017年06月15日	公告编号：2017-063《关于资产收购完成的公告》，网站：巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
珠海市拓佳科技有限公司	环保产品的开发；打印机耗材、墨盒、硒鼓、墨水、色带、胶件等及上述产品的配件产品的研发、生产、加工、销售；自动化设备的设计、研发、加工、生产、销售；商业批发、零售	收购	22,236	51.00%	现金方式出资	无	长期	打印耗材	已完成	-	184.98	否	2017年06月15日	公告编号：2017-063《关于资产收购完成的公告》，网站：巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
NINESTAR ELECTRONIC COMPANY LIMITED	打印产品及耗材销售	新设	0	100.00%	现金方式出资	无	长期	打印产品及耗材	已完成	-	8.08	否		无
合计	--	--	55,641	--	--	--	--	--	--	-	327.80	--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	425,363.40	113,191,903.73	-139,516,471.50	171,666,565.79	234,896,159.29	0.00	117,151,026.44	自有资金
合计	425,363.40	113,191,903.73	-139,516,471.50	171,666,565.79	234,896,159.29	0.00	117,151,026.44	--

### 5、证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

### 6、衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期内不存在衍生品投资。

### 7、募集资金使用情况

适用  不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	297,143.38
报告期投入募集资金总额	625.36
已累计投入募集资金总额	253,049.87
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
截至 2017 年 6 月 30 日，公司本报告期共使用募集资金 625.36 万元，累计使用募集资金 253,049.87 万元，其中：用于支付购买赛纳科技的耗材资产组本报告期共使用募集资金人民币 0.00 万元，累计使用募集资金人民币 225,000.00 万元；	

核高基 CPU 在信息技术领域的创新应用之 SOC 项目本报告期共使用募集资金 625.36 万元，累计使用募集资金 5,906.49 万元；补充流动资金项目本报告期共使用募集资金人民币 0.00 万元，累计使用募集资金人民币 22,143.38 万元。尚未使用的募集资金余额为人民币 44,093.51 万元，2017 年 6 月 30 日公司募集资金专户余额为人民币 16,183.81 万元，与尚未使用的募集资金余额差异人民币 27,909.70 万元，差异的原因为购买了 30,000.00 万元的理财产品以及募集资金专户存款产生利息收入扣除手续费后的净额。

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
耗材资产组	否	225,000	225,000	0	225,000	100.00%	2015 年 09 月 23 日	10,203.47	是	否
核高基 CPU 在信息技术领域的创新应用之 SoC 项目	否	50,000	50,000	625.36	5,906.49	11.81%	2020 年 09 月 30 日	207.16	是	否
承诺投资项目小计	--	275,000	275,000	625.36	230,906.49	--	--	10,410.63	--	--
超募资金投向										
无										
归还银行贷款(如有)	--						--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--	22,143.38	22,143.38	0	22,143.38	100.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	22,143.38	22,143.38	0	22,143.38	--	--	0	--	--
合计	--	297,143.38	297,143.38	625.36	253,049.87	--	--	10,410.63	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	1、耗材资产组 2017 年半年度实现的效益 10,203.47 万元，已达预期效益；2、核高基 CPU 在信息技术领域的创新应用之 SoC 项目尚在建设中；3、补充流动资金项目：补流资金 22,143.38 万元的用途为补充公司在流动资金方面的缺口，不进行单独的财务评价，项目实施后的效益主要体现为缓解公司的流动资金压力，降低财务费用，增加公司效益。截止 2016 年 12 月 31 日，补流账户的资金已经全部使用完毕，并完成了销户。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	否									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实	不适用									

施方式调整情况	
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 募集资金投资项目核高基 CPU 在信息技术领域的创新应用之 SoC 项目，截至 2015 年 12 月 31 日先期投入金额 925.71 万元，业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）于 2016 年 1 月 22 日出具“信会师报字[2016]第 410038 号”《关于珠海艾派克科技股份有限公司以自有资金预先投入募投项目的鉴证报告》。2016 年 1 月 27 日，公司第四届董事会第二十六次会议、第四届监事会第二十一次会议审议并通过了《关于用募集资金置换先期投入的议案》，并由公司独立董事发表了同意意见、会计师事务所进行了专项审计，履行了必要的审批程序，独立财务顾问对此事项无异议。本次以募集资金置换先期投入已完成。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截止 2017 年 6 月 30 日，尚未使用的募集资金 44,093.51 万元，均用于核高基 CPU 在信息技术领域的创新应用之 SoC 项目的后续投入。根据第四届董事会第二十六次会议审议通过的《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》和第五届董事会第九次会议审议通过的《关于延长对董事长使用部分闲置募集资金进行现金管理授权有效期的议案》，尚未使用的募集资金中 30,000.00 万元公司于 2017 年 6 月 23 日购买交通银行股份有限公司“蕴通财富·日增利 60 天”保证收益型理财产品，其余存放于中国建设银行股份有限公司珠海分行募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	募投项目投资进度的调整情况：根据上述 SoC 项目具体实施过程中的实际情况、公司总体发展规划，结合现阶段打印芯片市场整体的技术更新、投片和市场供需状况变化，2017 年 4 月 28 日，公司第五届董事会第十四次会议审议通过了《关于调整核高基 CPU 在信息技术领域的创新应用之 SoC 项目投资计划和项目延期的议案》，核高基 CPU 在信息技术领域的创新应用之 SoC 项目建设完成的时间由 2018 年 9 月 30 日延长至 2020 年 9 月 30 日。

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

### 8、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。



## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格 (万元)	本期初起至出售日 该资产为上市公司 贡献的净利润(万 元)	出售对公司的影响 (注3)	资产出 售为上 市公司 贡献的 净利润 占净利 润总额 的比例	资产出售定价原则	是否 为关 联交 易	与交易 对方的 关联关 系(适 用关联 交易情 形)	所涉 及的 资产 是否 已全 部过 户	所涉 及的 债权 是否 已全 部转 移	是否按计 划如期实 施,如未按 计划实施, 应当说明 原因及公 司已采取 的措施	披露 日期	披露索引
Project Leopard AcquireCo Limited	Kofax Limited	2017年7 月7日(纽 约时间)	898,469.53	-25,554.54	剥离后更有效地集 中资源促进公司主 营业务的发展,提升 公司的综合竞争力, 盈利能力和财务安 全性得到提升。	0.00%	由买卖双方交割 后依据双方确认的 目标公司净营运资 金、负债、现金及交 易费用的相应金额 调整而定。	否	不适用	是	否	是	2017 年07 月11 日	公告编号: 2017-076;《关于 重大资产出售交易事项完 成的公告》;巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

其他说明: 本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润是指到 2017 年 6 月 30 日的数据, 未考虑 7 月发生的相关费用。

### 2、出售重大股权情况

□ 适用 √ 不适用

## 七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
Lexmark International II, LLC (合并)	子公司	打印机整机、原装耗材、打印管理服务和企业内容管理软件	60.84	46,095,809,513.28	13,439,252,054.80	9,370,349,088.01	-3,149,115,675.96	-2,111,864,452.64
珠海艾派克微电子有限公司	子公司	研究开发、设计、生产和销售自产的各种类 IC、IT 产品及配件；集成电路设计、研发、测试及销售；提供 IC、IT、集成电路方面的技术服务和软件开发；打印机耗材及配件的批发及进出口业务。	73,826,600.00	965,787,302.05	781,836,473.83	507,069,037.16	259,137,412.77	253,261,826.46

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
珠海市拓佳科技有限公司	购买	购买日至期末被购买方的收入 37,257,238.82 元，净利润 399,486.86 元
珠海欣威科技有限公司	购买	购买日至期末被购买方的收入 36,140,558.64 元，净利润 947,886.91 元
珠海中润靖杰打印科技有限公司	购买	购买日至期末被购买方的收入 17,734,845.89 元，净利润 1,849,806.89 元
Ninestar Electronic Company Limited	新成立	成立日至期末子公司的收入 2,167,098.75 元，净利润 80,839.14 元

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

2017 年 1-9 月预计的经营业绩情况：

业绩亏损

2017 年 1-9 月净利润（万元）	-75,000.00	至	-40,000.00
2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	25,721.08		
业绩变动的的原因说明	<p><b>1. 2017 年第三季度预测归属母公司净利润区间为 2.5 亿元至 6.0 亿元。</b></p> <p>2. 2017 年 1-9 月预测归属母公司净利润亏损的主要是以下几项因素综合影响所致：                      (1) 打印耗材核心业务（不含美国利盟）业绩有较好增长；(2) 2016 年 11 月 29 日美国利盟公司被并购后对可辨认的资产、负债按公允价值进行调整，由于增值额较大，相应地增加了报告期间的折旧、摊销、存货转销等，使得美国利盟公司调整后的净利润为较大的亏损；(3) 公司 2016 年对美国利盟公司实施控股收购时向银行及控股股东借款融资，在本报告期产生利息支出；(4) 公司完成 ES 企业软件业务出售交易，确认处置收益。</p>		

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、业务整合风险

利盟是一家注册在美国的境外公司，其业务规模远高于上市公司，经营范围遍布全球，与上市公司在法律法规、会计税收制度、商业惯例、公司管理制度、企业文化等经营管理环境方面存在较大差异，上市公司交易完成后的业务整合是否顺利存在一定的不确定性。

公司在报告期内一直积极进行利盟的整合工作，计划利用公司在全球中低端打印市场的优势与 Lexmark 在中高端打印市场的优势结合，充分发挥协同效应，逐步推进整合工作。

### 2、产品创新风险

虽然公司已经建立了完善的研发体系，密切跟踪市场的变化和 demand，但如果产品研发方向、进展或成果与市场不匹配，仍然存在产品盈利能力下降、市场份额降低等风险，随着打印机设计、技术和产品更新换代速度日趋加快，对应的打印耗材不断推出新产品，公司研发团队将会持续不断的推出适应市场需求变化的新产品，以满足市场需求，保证公司业绩稳定增长。

### 3、知识产权纠纷的风险

通用打印耗材行业是技术专利较密集的行业，专利技术是行业内厂商进行竞争区隔，获取竞争优势的重要手段，原装打印设备生产商不断通过专利构筑技术壁垒，保护其市场和商业利益。对于打印耗材芯片而言，与原装设备厂商在专利方面的纠纷及风险将长期存在。

公司自成立之初便十分重视知识产权问题，每年在技术研发方面投入巨大，公司发展至今，已经形成了一支身经百战的专利团队，能够从容应对各类知识产权问题，打印行业的行业壁垒就是专利，是行业的护城河，公司发展至今，能取得行业上的领先优势也是因为公司独特的专利优势。

### 4、行业风险

随着信息技术的飞速发展，互联网、新媒体、云计算等新兴技术正逐步改变人们的工作和生活方式。传统的纸媒

相关行业同时受到环保因素制约，近几年增速有所放缓。

公司产品主要以通用打印耗材和再生打印耗材为主，符合循环使用、环保节约的市场趋势。即使打印行业增速放缓，公司相关业务也保持一定的增长。

#### 5、汇率风险

报告期内公司超过80%的营业收入来自海外，而对应海外业务交易的币种比较多，随着不同种类的货币对人民币汇率变动，公司的盈利水平受到一定的影响。

公司通过建立《远期结售汇管理制度》及《金融衍生品交易业务管理制度》，来对冲和规避相关的汇率风险。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	82.03%	2017 年 05 月 04 日	2017 年 05 月 05 日	公告编号：2017-039；《2017 年第一次临时股东大会决议公告》；巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2016 年度股东大会	年度股东大会	82.05%	2017 年 05 月 19 日	2017 年 05 月 20 日	公告编号：2017-049；《2016 年度股东大会决议公告》；巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2017 年第二次临时股东大会	临时股东大会	83.80%	2017 年 06 月 29 日	2017 年 06 月 30 日	公告编号：2017-071；《2017 年第二次临时股东大会决议公告》；巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无	无	无		无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	无		无	无
资产重组时所作承诺	李东飞;汪东颖;曾阳云;珠海赛纳打印科技股份有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	作为上市公司控股股东和实际控制人,就本次重组涉及的同业竞争问题,本公司(本人)特作出如下确认和承诺: 1.本次交易完成后,本公司(本人)及本公司(本人)控制的其他企业不会主动以任何直接或间接的方式从事与纳思达及其控股子公司主营业务相同或相似的业务,亦不会在中国境内通过投资、收购、联营、兼并、受托经营等方式从事与纳思达及其控股子公司主营业务相同或相似的业务。2.如本公司(本人)及本公司(本人)控制的其他企业未来从任何第三方获得的任何商业机会与纳思达及其控股子公司主营业务有竞争或可能存在竞争,则本公司(本人)及本公司(本人)控制的其他企业将立即通知纳思达及其控股子公司,并尽力将该商业机会让渡于纳思达及其控股子公司。3.本公司(本人)违反上述承诺给上市公司造成损失的,本公司(本人)将赔偿上市公司由此遭受的损失。4.上述承诺在本公司(本人)作为上市公司控股股东(实际控制人)期间持续有效。	2017年06月06日	长期	履行中
	李东飞;汪东颖;曾阳云;珠海赛纳打印科技股份有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	作为上市公司控股股东和实际控制人,就本次重组涉及的关联交易问题,本公司(本人)特作出如下确认和承诺: 1.截至本承诺函出具之日,本公司及本公司(本人)控制的其他企业不存在与上市公司及其下属公司关联交易违规的情形。在本次交易完成后,本公司及本公司(本人)控制的其他企业将尽可能避免和减少与上市公司的关联交易,对于无法避免或有合理理由存在的关联交易,本公司及本公司(本人)控制的其他企业将与上市公司依法签订协议,履行合法程序,并将按照有关法律、法规、其他规范性文件以及上市公司章程等的规定,依法履行相关内部决策批准程序并及时履行信息披露义务,保证关联交易定价公允、合理,交易条件公平,保证不利用关联交易非法转移上市公司的资金、利润,亦不利用该类交易从事任何损害上市公司及其他股东合法权益的行为;如未来上市公司预计与本公司及本公司(本人)控制的其他企业之间持续发生交易的,本公司(本人)将采取有效措施督促上市公司建立对持续性关联交易的长效独立审议机制、细化信息披露内容和格式,并适当提高披露频率。	2017年06月06日	长期	履行中

		2. 本公司（本人）违反上述承诺给上市公司造成损失的，本公司（本人）将赔偿上市公司由此遭受的损失。			
李东飞;汪东颖;曾阳云;珠海赛纳打印科技股份有限公司	关于保证上市公司独立性的承诺	<p>作为上市公司控股股东和实际控制人，就本次重组前后上市公司独立性问题，本公司（本人）特作出如下确认和承诺：一、本次交易前，纳思达一直在人员、资产、财务、机构及业务等方面与本公司及本公司（本人）控制的其他企业完全分开，双方的人员、资产、财务、机构及业务独立，不存在混同情况。二、本公司（本人）承诺，在本次交易完成后，保证上市公司在人员、资产、财务、机构及业务方面继续与本公司及本公司（本人）控制的其他企业完全分开，保持上市公司在人员、资产、财务、机构及业务方面的独立性，具体如下：（一）保证上市公司人员独立 1、保证上市公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均专职在上市公司任职并领取薪酬，不在本公司及本公司（本人）控制的其他企业担任除董事、监事以外的职务；保证上市公司的财务人员不在本公司及本公司（本人）控制的其他企业中兼职。2、保证上市公司的劳动、人事及工资管理与本公司及本公司（本人）控制的其他企业之间完全独立。3、本公司（本人）向上市公司推荐董事、监事、总经理等高级管理人员人选均通过合法程序进行，不干预上市公司董事会和股东大会行使职权作出人事任免决定。（二）保证上市公司资产独立 1、保证上市公司具有与经营有关的业务体系和相关的独立完整的资产。2、保证本公司及本公司（本人）控制的其他企业不以任何方式占用上市公司的资金、资产；不以上市公司的资产为本公司及本公司（本人）控制的其他企业的债务提供担保。（三）保证上市公司的财务独立 1、保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系，具有规范、独立的财务会计制度。2、保证上市公司独立在银行开户，不与本公司及本公司（本人）控制的其他企业共用银行账户。3、保证上市公司的财务人员不在本公司及本公司（本人）控制的其他企业兼职。4、保证上市公司依法独立纳税。5、保证上市公司能够独立作出财务决策，本公司（本人）不违法干预上市公司的资金使用。（四）保证上市公司机构独立 1、保证上市公司建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。2、保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。3、保证本公司及本公司（本人）控制的其他企业与上市公司之间不产生机构混同的情形。（五）保证上市公司业务独立 1、保证上市公司的业务独立于本公司及本公司（本人）控制的其他企业。2、保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。3、保证本公司（本人）除通过行使股东权利之外，不对上市公司的业务活动进行干预。4、保证本公司及本公司（本人）控制的其他企业避免从事与上市公司主营业务具有实质性竞争的业务。5、保证尽量减少本公司及本公司（本人）控制的其他企业与上市公司的关联交易；在进行确有必要且无法避免的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。</p>	2017 年 06 月 06 日	长期	履行中
纳思达股份有限公司	关于本次交易不存在关联交	<p>本公司就与交易对方不存在关联关系事项作出如下承诺：上市公司、上市公司的实际控制人、董事、监事、高级管理人员及持股 5% 以上的股东与 Project Leopard AcquireCo Limited 均不存在关联关系，本次交易不构成关联交易。</p>	2017 年 06 月 06 日	2017 年 7 月 31 日	截至本报告披露日已

		易的承诺				履行完毕
李东飞;汪东颖;曾阳云;珠海赛纳打印科技股份有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>作为上市公司控股股东和实际控制人，就本次重组涉及的关联交易问题，本公司（本人）特作出如下确认和承诺：</p> <p>1.截至本承诺函出具之日，本公司及本公司（本人）控制的其他企业不存在与上市公司及其下属公司关联交易违规的情形。在本次重组完成后，本公司及本公司（本人）控制的其他企业将尽可能避免和减少与上市公司的关联交易，对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，本公司及本公司（本人）控制的其他企业将与上市公司依法签订协议，履行合法程序，并将按照有关法律、法规、其他规范性文件以及上市公司章程等的规定，依法履行相关内部决策批准程序并及时履行信息披露义务，保证关联交易定价公允、合理，交易条件公平，保证不利用关联交易非法转移上市公司的资金、利润，亦不利用该类交易从事任何损害上市公司及其他股东合法权益的行为；如未来上市公司预计与本公司及本公司（本人）控制的其他企业之间持续发生交易的，本公司（本人）将采取有效措施督促上市公司建立对持续性关联交易的长效独立审议机制、细化信息披露内容和格式，并适当提高披露频率。</p> <p>2.本公司（本人）违反上述承诺给上市公司造成损失的，本公司（本人）将赔偿上市公司由此遭受的损失。</p>	2016年04月21日	长期		履行中
李东飞;汪东颖;曾阳云;珠海赛纳打印科技股份有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>作为上市公司控股股东和实际控制人，就本次重组涉及的同业竞争问题，本公司（本人）特作出如下确认和承诺：</p> <p>1.在本次重组完成后，实际控制人及赛纳科技将对其与艾派克存在竞争的打印机业务按照中国法律法规及监管部门的要求，并在保护中小股东利益的提前下，进行消除同业竞争的安排，包括但不限于采取以下的方式以消除实际控制人和控股股东与上市公司之间的同业竞争：（1）实际控制人及赛纳科技将按照中国法律法规及监管部门的要求进行合理安排，在其存在同业竞争的业务满足注入上市公司的要求的前提下注入上市公司；（2）由艾派克购买实际控制人和控股股东与艾派克存在竞争的打印机业务；（3）由艾派克按照公允的价格对实际控制人和控股股东与艾派克存在竞争的打印机业务进行委托管理。2.在本次重组完成后，本公司（本人）将继续履行之前作出的避免同业竞争承诺。3.本公司（本人）违反上述承诺给上市公司造成损失的，本公司（本人）将赔偿上市公司由此遭受的损失。4.上述承诺在本公司（本人）作为上市公司控股股东（实际控制人）期间持续有效。</p>	2016年04月21日	长期		履行中
李东飞;汪东颖;曾阳云;珠海赛纳打印科技股份有限公司	关于保证上市公司独立性的承诺	<p>作为上市公司控股股东和实际控制人，就本次重组前后上市公司独立性问题，本公司（本人）特作出如下确认和承诺：一、本次重组前，艾派克一直在人员、资产、财务、机构及业务等方面与本公司及本公司（本人）控制的其他企业完全分开，双方的人员、资产、财务、机构及业务独立，不存在混同情况。二、本公司（本人）承诺，在本次重组完成后，保证上市公司在人员、资产、财务、机构及业务方面继续与本公司及本公司（本人）控制的其他企业完全分开，保持上市公司在人员、资产、财务、机构及业务方面的独立性，具体如下：（一）保证上市公司人员独立 1.保证上市公司的总经理、副总经理、财务总监、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均专职在上市公司任职并领取薪酬，不在本公司及本公司（本人）控制的其他企业担任除董事、监事以外的职务；保证上市公司的财务人员不在本公司及本公司（本人）控制的其他企业中兼职，保证上市公司的财务总监不在本公司及</p>	2016年04月21日	长期		履行中



		<p>本公司（本人）控制的其他企业兼职。2.保证上市公司的劳动、人事及工资管理与本公司及本公司（本人）控制的其他企业之间完全独立。3.本公司（本人）向上市公司推荐董事、监事、总经理等高级管理人员人选均通过合法程序进行，不干预上市公司董事会和股东大会行使职权作出人事任免决定。（二）保证上市公司资产独立 1.保证上市公司具有与经营有关的业务体系和相关的独立完整的资产。2.保证本公司及本公司（本人）控制的其他企业不以任何方式占用上市公司的资金、资产；不以上市公司的资产为本公司及本公司（本人）控制的其他企业的债务提供担保。（三）保证上市公司的财务独立 1.保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系，具有规范、独立的财务会计制度。2.保证上市公司独立在银行开户，不与本公司及本公司（本人）控制的其他企业共用银行账户。3.保证上市公司的财务人员不在本公司及本公司（本人）控制的其他企业兼职。4.保证上市公司依法独立纳税。5.保证上市公司能够独立作出财务决策，本公司（本人）不违法干预上市公司的资金使用。（四）保证上市公司机构独立 1.保证上市公司建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。2.保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。3.保证本公司及本公司（本人）控制的其他企业与上市公司之间不产生机构混同的情形。（五）保证上市公司业务独立 1.保证上市公司的业务独立于本公司及本公司（本人）控制的其他企业。2.保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。3.保证本公司（本人）除通过行使股东权利之外，不对上市公司的业务活动进行干预。4.保证本公司及本公司（本人）控制的其他企业避免从事与上市公司主营业务具有实质性竞争的业务。5.保证尽量减少本公司及本公司（本人）控制的其他企业与上市公司的关联交易；在进行确有必要且无法避免的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。</p>			
珠海艾派克科技股份有限公司	关于上市公司承诺后续补充披露财务资料事宜	艾派克承诺后续补充披露的财务资料内容和时间安排如下：1.在本次重组交割完成后六个月内完成并向投资者披露按照中国企业会计准则和本公司会计政策编制的上市公司备考财务报告及审计报告；2.在本次重组交割完成后六个月内完成并向投资者披露根据中国企业会计准则和本公司会计政策编制的 Lexmark 财务报告及审计报告。	2016 年 04 月 21 日	2017 年 05 月 29 日	已履行完毕
APEX LEADER LIMITED	关于收购珠海艾派克微电子有限公司 3.33% 股权转让协	APEX LEADER LIMITED 承诺，标的股权对应的 2016 年度、2017 年度、2018 年度经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润分别不低于人民币 909.36 万元、1007.6 万元、1131.65 万元。如果未达到前款规定，则甲方须按照本协议的约定向乙方进行补偿。甲方在艾派克微电子每一年度审计报告出具后 30 日内按标的股权实现的归属于母公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（经具有证券业务资格的审计机构审计）与承诺同期净利润的差额，以现金方式对乙方进行补偿。各年度应补偿金额的计算公式如下：应现金补偿金额=（截至当期期末累计承诺净利润数－截至当期期末累计实际实现净利润数）/补偿期间内各年度的承诺净利润数总和×股权转让价款	2016 年 02 月 24 日	2019 年 04 月 30 日	履行中

	珠海赛纳打印科技股份有限公司	业绩承诺及补偿安排	<p>议</p> <p>一已现金补偿金额</p> <p>就本次交易中发行股份购买资产部分，交易双方签署了《盈利预测补偿协议》，具体补偿办法如下：1、承诺净利润数：以银信资产评估有限公司出具的银信资评报（2015）沪第 0181 号《珠海艾派克科技股份有限公司拟发行股份购买资产所涉及的珠海赛纳打印科技股份有限公司打印机耗材业务资产组价值评估报告》（以下简称“《资产评估报告》”）载明的标的资产在本次交易实施完毕当年及其后连续两个会计年度的预测净利润数据为依据，经扣除投资收益外的非经常性损益影响后确定标的资产未来 3 年的预测净利润数。根据《资产评估报告》并经扣非调整后，赛纳科技承诺，标的资产 2015 年度、2016 年度、2017 年度的净利润数分别不低于人民币 15,233.59 万元、18,490.77 万元、23,035.12 万元（以下简称“预测净利润数”或“承诺净利润数”）。如本次交易未能于 2015 年度实施完毕，则赛纳科技进行盈利预测的补偿期间相应顺延至 2016 年度、2017 年度、2018 年度。2、盈利预测差额的确定：在补偿期间内每个会计年度结束后进行年度审计的同时，上市公司将聘请具有证券从业资格的会计师事务所对标的资产当年实现的累积净利润数（以下简称“实际净利润数”）与本协议约定的累积承诺净利润数的差异情况进行审核，并对差异情况出具盈利预测专项审核报告（以下简称“专项审核报告”），赛纳科技根据专项审核报告的结果承担相应补偿义务并按照本协议约定的补偿方式进行补偿。上述实际净利润数的确定应遵循以下原则：（1）与《资产评估报告》对标的资产预测净利润数的计算口径一致；（2）以扣除非经常性损益后的净利润数确定实际净利润数，但为体现一致性原则，《资产评估报告》中已明确考虑并定义的投资收益不在扣除之列。3、承诺期间的利润补偿方式：本次补偿义务主体为赛纳科技。按协议规定的专项审核报告出具后，如发生实际净利润数低于承诺净利润数而需要补偿义务主体进行补偿的情形，赛纳科技应按照承诺净利润数与实际净利润数的差额以股份形式对上市公司进行补偿。具体补偿方式为上市公司以 1.00 元的总价格回购并注销赛纳科技持有的按照本协议规定的公式计算确定的当年应补偿的股份数（以下简称“应补偿股份”）。上市公司应于需补偿当年年报公告后 30 个工作日内召开董事会审议赛纳科技的股份补偿事宜，并按照公司章程的规定就股份补偿事宜提交股东大会进行审议。上市公司应于股东大会审议通过股份补偿事宜之日起 1 个月内对应补偿股份以人民币 1.00 元的总价格进行回购并予以注销。赛纳科技将全力配合办理前述股份回购事宜。补偿期间内每个会计年度应补偿股份的计算公式如下：每年应补偿股份数=（截至当期期末累积预测利润数－截至当期期末累积实际利润数）×（认购股份总数/补偿期限内各年的预测利润数总和）－已补偿股份数，应补偿股份的总数不超过上市公司本次发行股份购买资产交易向赛纳科技发行的股份总数，即 109,809,663 股。在逐年补偿的情况下，各年计算的应补偿股份数量小于 0 时，按 0 取值，即已经补偿的股份不冲回。4、标的资产减值测试补偿：补偿期限届满后，上市公司应当聘请会计师事务所在出具当年度财务报告时对标的资产进行减值测试，并在出具年度财务报告时出具专项审核意见。经减值测试如：标的资产期末减值额&gt;补偿期限内已补偿股份总数×本次发行价格，则赛纳科技应当参照本协议约定的补偿程序另行对上市公司进行补偿。赛纳科技另需补偿的股份数量=期末减值额/本次发行价格－补偿期限内已补偿股</p>	2015 年 05 月 06 日	2018 年 04 月 30 日	履行中
--	----------------	-----------	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	------------------	------------------	-----

		份总数。			
珠海赛纳打印科技股份有限公司;李东飞;汪东颖;曾阳云	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>1、截至本承诺函出具之日，本公司及本公司（本人）控制的其他企业不存在与上市公司及其下属公司关联交易违规的情形。在本次重组完成后，本公司及本公司（本人）控制的其他企业将尽可能避免和减少与上市公司的关联交易，对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，本公司及本公司（本人）控制的其他企业将与上市公司依法签订协议，履行合法程序，并将按照有关法律、法规、其他规范性文件以及上市公司章程等的规定，依法履行相关内部决策批准程序并及时履行信息披露义务，保证关联交易定价公允、合理，交易条件公平，保证不利用关联交易非法转移上市公司的资金、利润，亦不利用该类交易从事任何损害上市公司及其他股东合法权益的行为；如未来上市公司预计与本公司及本公司（本人）控制的其他企业之间持续发生交易的，本公司（本人）将采取有效措施督促上市公司建立对持续性关联交易的长效独立审议机制、细化信息披露内容和格式，并适当提高披露频率。</p> <p>2、本公司（本人）违反上述承诺给上市公司造成损失的，本公司（本人）将赔偿上市公司由此遭受的损失。</p>	2015年05月06日	长期	履行中
珠海赛纳打印科技股份有限公司;李东飞;汪东颖;曾阳云	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>1、截至本承诺函出具之日，本公司及本公司（本人）控制的其他企业未从事任何在商业上对上市公司及其下属公司构成直接或间接同业竞争的业务或活动，并保证将来也不会从事或促使本公司（本人）所控制的企业从事任何在商业上对上市公司及其下属公司构成直接或间接同业竞争的业务或活动；2、如本公司及本公司（本人）控制的其他企业获得的商业机会与上市公司及其下属公司主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，本公司（本人）将立即通知上市公司，并尽力将该商业机会给予上市公司，以避免与上市公司及下属公司形成同业竞争或潜在同业竞争，以确保上市公司及上市公司其他股东利益不受损害；3、如因上市公司及其下属公司业务发展或延伸导致其主营业务与本公司及本公司（本人）控制的其他企业发生同业竞争或可能发生同业竞争，本公司及本公司（本人）控制的其他企业将视具体情况采取如下可行措施以避免与上市公司相竞争：（1）停止与上市公司构成竞争或可能构成竞争的业务；（2）将相竞争的业务及资产以公允价格转让给上市公司；（3）将相竞争的业务转让给无关联的第三方；（4）其他有利于维护上市公司权益的方式；4、本公司（本人）违反上述承诺给上市公司造成损失的，本公司（本人）将赔偿上市公司由此遭受的损失；5、上述承诺在本公司（本人）作为上市公司控股股东（实际控制人）期间持续有效。</p>	2015年05月06日	长期	履行中
珠海赛纳打印科技股份有限公司;李东飞;汪东颖;曾阳云	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>本公司（本人）承诺，本次重组完成后，本公司（本人）及本公司（本人）控制的其他企业将不会以代垫费用或其他支出、直接或间接借款、代偿债务等任何方式占用上市公司的资金，并将严格遵守中国证监会关于公司法人治理的有关规定，避免与上市公司发生与正常生产经营无关的资金往来行为。</p>	2015年05月06日	长期	履行中
珠海赛纳打印	关于房产	<p>鉴于珠海赛纳打印科技股份有限公司（以下简称“赛纳科技”）依法拥有位于珠海市南屏科技工业园二期对面、珠</p>	2015年	长期	履行中

印科技股份 有限公司	租赁事项 的承诺函	海大道南侧编号为珠国土香工 2009-004 的国有建设用地使用权（以下简称“2009-004 地块”），2009-004 地块分为 S1、S2 和 S3 三块，珠海市房地产登记中心于 2015 年 3 月 25 日出具《关于珠国土香工 2009-004 地块可否进行分割转让有关问题的复函》确认 2009-004 地块及地上建筑物不可分割转让。珠海艾派克科技股份有限公司（以下简称“上市公司”）拟通过发行股份的方式收购赛纳科技所持耗材业务资产（以下简称“本次重组”），耗材业务使用的部分厂房、办公楼位于 2009-004 地块的 S1 上。由于 2009-004 地块不可分割转让，本次重组完成后，耗材业务资产将继续以租赁方式使用前述位于 2009-004 地块 S1 上的厂房、办公楼，该等物业租赁将构成赛纳科技与上市公司的关联交易。基于上述，就上述物业租赁事宜，本公司（本人）现作出如下确认和承诺：1、本次重组完成后，赛纳科技将与上市公司就上述位于 2009-004 地块 S1 上的厂房、办公楼重新签订价格公允的租赁合同。2、如上述位于 2009-004 地块 S1 上的厂房、办公楼因为任何原因被拆迁或被要求搬迁而导致耗材业务不能继续使用该物业，本公司（本人）承诺将积极寻找其他合适的厂房、办公楼作为耗材业务的生产经营场所，保障耗材业务生产经营的平稳过渡，并承担由此给上市公司带来一切经济损失，包括但不限于搬迁费用、替代厂房、办公楼的租赁费用以及耗材业务停产造成的经济损失。3、具体承担的损失金额由具有证券业务资格的会计师事务所在上述损失发生或支付完毕后的 30 个工作日内出具专项审核报告予以确定，审核报告出具后的 20 个工作日内，本公司（本人）以现金方式对上市公司予以补偿。	05 月 06 日		
珠海赛纳打 印科技股份 有限公司	关于房产 租赁事项 的承诺函	就本次重组涉及的标的资产房产租赁事项，本公司作出如下承诺：1. 如果因标的资产现有租赁房产的权属瑕疵或者租赁房产规划拆迁等原因，导致标的资产无法继续租赁该等房屋而必须搬迁，赛纳科技将积极寻找其他合适的替代性生产经营办公场所，保障相关公司生产经营的平稳过渡，并以现金形式补偿艾派克和标的资产因此遭受的一切经济损失，包括但不限于搬迁成本、搬迁所导致的停产损失等。2. 因标的资产范围内的租赁物业未履行房屋租赁登记备案手续而致使艾派克或标的资产受到房地产管理部门处罚的或者因此遭受其他损失的，赛纳科技承诺以现金方式补偿艾派克及标的资产所遭受该等损失。	2015 年 05 月 06 日	长期	履行中
珠海赛纳打 印科技股份 有限公司;李 东飞;汪东颖; 曾阳云	关于保证 上市公司 独立性的 承诺函	一、本次重组前，艾派克一直在人员、资产、财务、机构及业务等方面与本公司及本公司（本人）控制的其他企业完全分开，双方的人员、资产、财务、机构及业务独立，不存在混同情况。二、本公司（本人）承诺，在本次重组完成后，保证上市公司在人员、资产、财务、机构及业务方面继续与本公司及本公司（本人）控制的其他企业完全分开，保持上市公司在人员、资产、财务、机构及业务方面的独立性，具体如下：（一）保证上市公司人员独立 1、保证上市公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在上市公司任职并领取薪酬，不在本公司及本公司（本人）控制的其他企业担任除董事、监事以外的职务。2、保证上市公司的劳动、人事及工资管理与本公司及本公司（本人）控制的其他企业之间完全独立。3、本公司（本人）向上市公司推荐董事、监事、总经理等高级管理人员人选均通过合法程序进行，不干预上市公司董事会和股东大会行使职权作出人事任免决定。（二）保证上市公司资产独立 1、保证上市公司具有与经营有关的业务体系和相关的独立完整的资产。	2015 年 05 月 06 日	长期	履行中

		<p>2、保证本公司及本公司（本人）控制的其他企业不以任何方式占用上市公司的资金、资产；不以上市公司的资产为本公司及本公司（本人）控制的其他企业的债务提供担保。（三）保证上市公司的财务独立 1、保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系，具有规范、独立的财务会计制度。2、保证上市公司独立在银行开户，不与本公司及本公司（本人）控制的其他企业共用银行账户。3、保证上市公司的财务人员不在本公司及本公司（本人）控制的其他企业兼职。4、保证上市公司依法独立纳税。5、保证上市公司能够独立作出财务决策，本公司（本人）不违法干预上市公司的资金使用。（四）保证上市公司机构独立 1、保证上市公司建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。2、保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。3、保证本公司及本公司（本人）控制的其他企业与上市公司之间不产生机构混同的情形。（五）保证上市公司业务独立 1、保证上市公司的业务独立于本公司及本公司（本人）控制的其他企业。2、保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。3、保证本公司（本人）除通过行使股东权利之外，不对上市公司的业务活动进行干预。4、保证本公司及本公司（本人）控制的其他企业避免从事与上市公司主营业务具有实质性竞争的业务。5、保证尽量减少本公司及本公司（本人）控制的其他企业与上市公司的关联交易；在进行确有必要且无法避免的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。</p>			
	<p>珠海赛纳打印科技股份有限公司</p>	<p>业绩承诺及补偿安排</p> <p>万力达和赛纳科技于 2014 年 3 月 19 日签订了《盈利预测补偿协议》。双方同意，以银信评估于 2014 年 3 月 5 日出具的银信资评报（2013）沪第 799 号《资产评估报告》载明的艾派克在本次交易实施完毕当年及其后连续两个会计年度的预测利润数据为依据确定赛纳科技对艾派克未来 3 年的预测利润数。赛纳科技承诺，艾派克 2014 年度、2015 年度、2016 年度经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润分别不低于人民币 19,286.72 万元、23,107.50 万元、27,201.22 万元（以下合称“预测利润数”）。如本次交易未能在 2014 年度实施完毕，则赛纳科技进行盈利预测补偿的期间相应延长一年，各方应当就延长补偿期等相关事宜另行签署补充协议。1、实际盈利数与利润预测数差异的确定：在补偿期内，万力达进行年度审计时应应对艾派克当年扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润（以下简称“实际利润数”）与预测利润数的差异情况进行审核，并由负责万力达年度审计的具有证券业务资格的会计师事务所于万力达年度财务报告出具时对差异情况出具专项核查意见（以下简称“专项核查意见”），赛纳科技应当根据专项核查意见的结果承担相应补偿义务并按照约定的补偿方式进行补偿。2、利润补偿方式：本协议规定的专项核查意见出具后，如发生实际利润数低于预测利润数而需要赛纳科技进行补偿的情形，万力达应在需补偿当年年报公告后按照本协议的公式计算并确定赛纳科技当年应补偿的股份数量（以下简称“应补偿股份”），并向赛纳科技就承担补偿义务事宜发出书面通知。在需补偿当年年报公告后 30 个工作日内召开董事会审议股份补偿事宜并按照公司章程的规定提交股东大会进行审议，万力达应于股东大会审议通过股份补偿事宜之日起 1 个月内对应补偿股份以人民币 1.00 元的总价格进行回购并予以注销。补偿期内每个会计年度内赛纳科技应补偿股份数的计算公式如下：每年赛纳科技应补偿股份数=（截至当期期末累积预测利润数－截至当期期末累积实</p>	<p>2014 年 03 月 19 日</p>	<p>2017 年 03 月 19 日</p>	<p>已履行完毕</p>

		<p>际利润数) × (认购股份总数/补偿期限内各年的预测利润数总和) — 已补偿股份数, 赛纳科技应补偿股份的总数不超过万力达本次向赛纳科技发行的股份总数, 在逐年补偿的情况下, 各年计算的应补偿股份数量小于 0 时, 按 0 取值, 即已经补偿的股份不冲回。3、整体减值测试补偿和补偿股份的调整: 补偿期限届满后, 万力达应当聘请会计师事务所出具当年度财务报告时对艾派克进行减值测试, 并在出具年度财务报告时出具专项审核意见。经减值测试如: 艾派克期末减值额 &gt; 补偿期限内已补偿股份总数 × 本次发行价格, 则赛纳科技应当参照约定的补偿程序另行进行补偿。赛纳科技另需补偿的股份数量 = 期末减值额 / 本次发行价格 - 补偿期限内赛纳科技已补偿股份总数。双方同意, 若万力达在补偿期限内存在现金分红的, 其按本协议计算的应补偿股份数在回购股份实施前上述年度累积获得的分红收益, 应随之赠送给万力达; 若万力达在补偿期限内实施送股、公积金转增股本的, 则补偿股份的数量应调整为: 应补偿股份数 × (1 + 送股或转增比例)。</p>			
珠海赛纳打印科技股份有限公司; 李东飞; 汪东颖; 曾阳云	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>本次重组拟注入资产艾派克电子的主营业务为集成电路的研发、生产和销售, 本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业目前不存在经营与艾派克电子及其下属子公司相同业务的情形, 双方之间不存在潜在同业竞争; 本次重组完成后, 本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业不会直接或间接从事任何与上市公司及其下属公司主要经营业务构成同业竞争或潜在同业竞争关系的生产与经营, 亦不会投资或新设任何与上市公司及其下属公司主要经营业务构成同业竞争或潜在同业竞争关系的其他企业; 如本公司/本人或本公司/本人控制的其他企业获得的商业机会与上市公司及其下属公司主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的, 本公司/本人将立即通知上市公司, 并尽力将该商业机会给予上市公司, 以避免与上市公司及下属公司形成同业竞争或潜在同业竞争, 以确保上市公司及上市公司其他股东利益不受损害; 如因上市公司及其下属公司业务发展或延伸导致其主营业务与本公司/本人或本公司/本人控制的其他企业发生同业竞争或可能发生同业竞争, 本公司/本人或本公司/本人控制的其他企业将视具体情况采取如下可行措施以避免与上市公司相竞争: (1) 停止与上市公司构成竞争或可能构成竞争的业务; (2) 将相竞争的业务及资产以公允价格转让给上市公司; (3) 将相竞争的业务转让给无关联的第三方; (4) 其他有利于维护上市公司权益的方式; 本公司/本人违反上述承诺给上市公司造成损失的, 本公司/本人将赔偿上市公司由此遭受的损失; 上述承诺在本公司/本人作为上市公司控股股东/实际控制人期间持续有效。</p>	2014 年 03 月 19 日	长期	履行中
珠海赛纳打印科技股份有限公司; 汪东颖; 李东飞; 曾阳云	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>为了减少并规范实际控制人、控股股东及其控制的其他企业与上市公司将来可能产生的关联交易, 确保上市公司及其全体股东利益不受损害, 本次交易完成后上市公司实际控制人 (一致行动人)、控股股东出具了《关于规范关联交易的承诺函》。控股股东赛纳科技和实际控制人汪东颖、李东飞、曾阳云承诺: “本次重组前, 本公司/本人及本公司/本人控制的企业与拟注入资产珠海艾派克微电子有限公司之间的交易定价公允、合理, 决策程序合法、有效, 不存在显失公平的关联交易; 在本次重组完成后, 本公司/本人及本公司/本人控制的企业将尽可能避免和减少与上市公司的关联交易, 对于无法避免或有合理理由存在的关联交易, 本公司/本人及本公司/本人控制的企业将与上市公司依法签订协议, 履行合法程序, 并将按照有关法律、法规、其他规范性文件以及上市公司章程等的规定,</p>	2014 年 03 月 19 日	长期	履行中

		依法履行相关内部决策批准程序并及时履行信息披露义务，保证关联交易定价公允、合理，交易条件公平，保证不利用关联交易非法转移上市公司的资金、利润，亦不利用该类交易从事任何损害上市公司及其他股东合法权益的行为；如未来上市公司预计与本公司/本人或本公司/本人控制的企业之间持续发生交易的，本公司/本人将采取有效措施督促上市公司建立对持续性关联交易的长效独立审议机制、细化信息披露内容和格式，并适当提高披露频率。本公司/本人违反上述承诺给上市公司造成损失的，本公司/本人将赔偿上市公司由此遭受的损失。”			
珠海赛纳打印科技股份有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	本公司承诺，本次重组完成后，本公司其本公司控制的其他企业将不会以代垫费用或其他支出、直接或间接借款、代偿债务等任何方式占用上市公司及艾派克的资金，并将严格遵守中国证监会关于公司法人治理的有关规定，避免与上市公司及艾派克发生与正常生产经营无关的资金往来行为；若艾派克因在本次重组前发生的资金拆借行为而被政府主管部门处罚，本公司将对上市公司及艾派克因受处罚所产生的经济损失予以全额补偿，保证上市公司不因此遭受任何损失。	2014年03月19日	长期	履行中
珠海赛纳打印科技股份有限公司;李东飞;汪东颖;曾阳云	关于保证上市公司独立性的承诺函	为了保证上市公司独立性，艾派克控股股东和实际控制人出具了《关于保证上市公司独立性的承诺函》，具体内容如下：“（一）本次重组拟注入资产艾派克电子目前在人员、资产、财务、机构及业务等方面与本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业完全分开，双方的人员、资产、财务、机构及业务独立，不存在混同情况。（二）本公司/本人承诺，在本次重组完成后，保证上市公司在人员、资产、财务、机构及业务方面继续与本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业完全分开，保持上市公司在人员、资产、财务、机构及业务方面的独立性，具体如下：1、保证上市公司人员独立：（1）保证上市公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在上市公司任职并领取薪酬，不在本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业担任除董事、监事以外的职务。（2）保证上市公司的劳动、人事及工资管理与本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业之间完全独立。（3）本公司/本人向上市公司推荐董事、监事、总经理等高级管理人员人选均通过合法程序进行，不干预上市公司董事会和股东大会行使职权作出人事任免决定。2、保证上市公司资产独立完整：（1）保证上市公司具有与经营有关的业务体系和相关的独立完整的资产。（2）保证上市公司不存在资金、资产被本公司占用的情形。（3）保证上市公司的住所独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。3、保证上市公司的财务独立：（1）保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系，具有规范、独立的财务会计制度。（2）保证上市公司独立在银行开户，不与本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业共用银行账户。（3）保证上市公司的财务人员不在本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业兼职。（4）保证上市公司依法独立纳税。（5）保证上市公司能够独立作出财务决策，本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业不干预上市公司的资金使用。4、保证上市公司机构独立：（1）保证上市公司建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。（2）保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。5、保证上市公司业务独立：（1）保证上市公司拥有	2014年03月19日	长期	履行中

			独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。(2) 保证本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业除通过行使股东权利之外，不对上市公司的业务活动进行干预。(3) 保证本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业避免从事与上市公司主营业务具有实质性竞争的业务。(4) 保证尽量减少本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业与上市公司的关联交易；在进行确有必要且无法避免的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务”。			
	珠海赛纳打印科技股份有限公司	关于房产租赁事项的承诺函	作为轻资产运营公司，艾派克目前无自有厂房与办公用房，因此，在重组后一定时期内，与关联方凯威置业还会存在物业租赁的关联交易。赛纳科技承诺，自赛纳科技三期厂房通过竣工验收之日起两个月内，赛纳科技同意给予艾派克优先选择购买三期厂房物业的权利，艾派克有权以成本价从赛纳科技购买标的物业。	2014 年 02 月 25 日	长期	履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	庞江华;吕勃;朱新峰;赵宏林;黄文礼	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、本人目前并没有直接或间接地从事任何与万力达电气所从事的业务构成同业竞争的任何业务活动，今后的任何时间亦不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作和联营）参与或进行任何与万力达电气所从事的业务有实质性竞争或可能有实质性竞争的业务活动。2、对于本人将来可能出现的下属全资、控股、参股企业所生产的产品或所从事的业务与万力达电气有竞争或构成竞争的情况，承诺在万力达电气提出要求时出让本人在该企业中的全部出资或股份，并承诺给予万力达电气对该等出资或股份的优先购买权，并将尽最大努力促使有关交易的价格是经公平合理的及与独立第三者进行正常商业交易的基础上确定的。3、本人承诺不向业务与万力达电气及万力达电气的下属企业（含直接或间接控制的企业）所生产的产品或所从事的业务构成竞争的其他公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密。4、除非万力达电气明示同意，本人将不采用代销、特约经销、指定代理商等形式经营销售其他商家生产的与万力达电气产品有同业竞争关系的产品。5、如出现因本人或本人控制的其他企业或组织违反上述承诺而导致万力达电气的权益受到损害的情况，本人将依法承担相应的赔偿责任。	2007 年 11 月 13 日	长期	履行中
股权激励承诺	无	无	无		无	无
其他对公司中小股东所作承诺	珠海赛纳打印科技股份有限公司	股份限售承诺	1、本公司通过本次交易认购的艾派克股份自本次发行结束之日起三十六个月内不进行转让；2、本次交易实施完成后，本公司通过本次交易获得的艾派克股份由于艾派克送红股、转增股本等原因增加的股份，亦应遵守上述约定；3、如监管规则或监管机构对锁定期有更长期限要求的，按照监管规则或监管机构的要求执行 4、本公司将依法办理所持股份的锁定手续，且在上述锁定期届满后转让上述股份将依法履行相关信息披露义务。	2015 年 10 月 20 日	2018 年 10 月 19 日	履行中
	珠海赛纳打印科技股份有限公司	股份限售承诺	自新增股份上市之日起至 36 个月届满之日及赛纳科技盈利预测补偿义务履行完毕之日前（以较晚者为准）内将不以任何方式进行转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让，也不委托他人管理赛纳科技持有的万力达股份。	2014 年 09 月 30 日	2017 年 9 月 30 日	履行中
	珠海赛纳打	股份限售	本公司通过本次收购所获得的艾派克的新增股份，自股份发行结束之日起 36 个月内将不以任何方式进行转让，包	2015 年	2018 年	履行中



	印科技股份 有限公司	承诺	括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让，也不委托他人管理其持有的艾派克股份。本次收购交易完成后 6 个月内如艾派克股票连续 20 个交易日的收盘价低于本次发行价，或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于本次发行价的，则本公司通过本次收购取得的艾派克股份锁定期自动延长 6 个月（若上述期间艾派克发生派发股利、送红股、转增股本或配股等除息、除权行为的，则前述发行价以经除息、除权等因素调整后的价格计算）。	05 月 06 日	05 月 05 日	
承诺是否按 时履行	是					
如承诺超期 未履行完毕 的，应当详 细说明未完 成履行的具 体原因及下 一步的工作 计划	无					

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

#### 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

#### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预计 负债	诉讼(仲裁) 进展	诉讼(仲裁)审理 结果及影响	诉讼(仲裁)判决 执行情况	披露 日期	披露索引
公司其他未结诉讼汇总共 17 项, 其中, 总计已知涉案金额(折合人民币) 9,371 万元, 平均已知涉案金额(折合人民币) 520 万元	9,371	有 2 项涉及预计负债, 金额共 2,371 万元	尚未结案	尚未结案	尚未结案		不适用
公司其他已结诉讼汇总共 4 项, 其中, 总计已知涉案金额(折合人民币) 5,940 万元, 平均已知涉案金额(折合人民币) 1,485 万元	5,940	否	已结案	已结案	已结案		不适用
公司随着软件业务出售剥离出去的诉讼汇总共 13 项, 其中, 总计已知涉案金额(折合人民币) 12,188 万元, 平均已知涉案金额(折合人民币) 938 万元	12,188	否	截至本报告披露日, 案件随着软件业务出售剥离	截至本报告披露日, 案件随着软件出售业务剥离	截至本报告披露日, 案件随着软件业务出售剥离		不适用

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人的诚信良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司自2016年11月18日完成限制性股票授予登记并公告，本报告期内无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的相关情况。

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易的结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
AQA S.R.L.	控股股东高管参股的其他企业	销售	销售商品	市场定价	-	1,158.16	0.10%	2,800	否	银行结算	-	2017年04月29日	公告编号：2017-026《2017年度日常关联交易预计公告》，网站：巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
济南格格科技有限公司	控股股东高管之密切家庭成员控制的企业	销售	销售商品	市场定价	-	129.41	0.01%	400	否	银行结算	-	2017年04月29日	公告编号：2017-026《2017年度日常关联交易预计公告》，网站：巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）

珠海奔图电子有限公司	实际控制人共同控制的其他企业	销售	销售商品	市场定价	-	1,601.19	0.14%	5,500	否	银行结算	-	2017年04月29日	公告编号：2017-026《2017年度日常关联交易预计公告》，网站：巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
Pantum (USA) Co., Ltd.	实际控制人共同控制的其他企业	销售	销售商品	市场定价	-	0	0.00%	50	否	银行结算	-	2017年04月29日	公告编号：2017-026《2017年度日常关联交易预计公告》，网站：巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
珠海赛纳打印科技股份有限公司	控股股东	采购	采购材料	市场定价	-	715.25	0.07%	1,000	否	银行结算	-	2017年04月29日	公告编号：2017-026《2017年度日常关联交易预计公告》，网站：巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
Pantum International Limited	实际控制人共同控制的其他企业	采购	采购材料	市场定价	-	48.09	0.00%	150	否	银行结算	-	2017年04月29日	公告编号：2017-026《2017年度日常关联交易预计公告》，网站：巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
珠海赛纳打印科技股份有限公司	控股股东	厂房租赁	租金	市场定价	-	770.41	71.00%	1,600	否	银行结算	-	2017年04月29日	公告编号：2017-026《2017年度日常关联交易预计公告》，网站：巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
珠海赛纳物业有限公司	控股股东控制的其他企业	厂房租赁	租金	市场定价	-	69.89	6.00%	500	否	银行结算	-	2017年04月29日	公告编号：2017-026《2017年度日常关联交易预计公告》，网站：巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
珠海凯威置业有限公司	实际控制人共同控制的其他企业	厂房租赁	租金	市场定价	-	245.54	23.00%	500	否	银行结算	-	2017年04月29日	公告编号：2017-026《2017年度日常关联交易预计公告》，网站：巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
合计					--	4,737.94	--	12,500	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				关联双方依据签订的合同履行购销业务，实际发生额未超过日常关联交易预计总额。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

应付关联方债务：

关联方	关联关系	形成原因	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期归还金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)
珠海赛纳打印科技股份有限公司	债务人	往来借款	421,000.00	36,568.00	0.00	6.50%	13,698.31	457,568.00
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		与控股股东珠海赛纳打印科技股份有限公司 457,568 万元的关联方债务的借款利率按照赛纳发行可交换债券实际筹集资金利率确定为 4.5%/年，若赛纳科技按债券面值的 108.5% 的比例赎回公司债，则本公司另行支付 4% 的利息(按每年 2% 计提利息支出，计提期为 2 年)。与控股股东珠海赛纳打印科技股份有限公司产生的债务利息 13,698.31 万元，影响公司当期净利润 -6.48%。						

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

√ 适用 □ 不适用

租赁情况说明

公司报告期内租赁系正常生产经营所需，主要是租用厂房、办公场所、员工宿舍等，公司与租赁方均签订租赁协议，目前，租赁协议均在正常履行中。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）				报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）				报告期末实际对外担保余额合计（A4）				
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
纳思达股份有限公司	2015年07月22日	10,000	2015年07月10日	10,000	连带责任保证	36个月	否	是
Static Control Holdings Limited	2015年07月22日	37,259.2	2015年07月13日	35,904.32	连带责任保证	36个月	否	是
Static Control Holdings Limited	2015年07月22日	4,444.01	2016年03月11日	4,403.36	连带责任保证	384天	是	是
Ninestar Image Tech Limited	2016年08月31日	10,263.22	2016年05月25日	10,161.6	连带责任保证	394天	是	是
Ninestar ImageTech Limited"	2016年08月31日	3,421.07	2016年06月23日	3,387.2	连带责任保证	365天	是	是
Ninestar Image Tech Limited	2016年08月31日	6,842.14	2016年08月19日	6,774.26	连带责任保证	12个月	否	是
Ninestar Group Company Limited	2016年11月21日	312,042.41	2016年11月25日	312,042.41	连带责任保证	36个月	否	是
Lexmark	2016年11	408,556.14	2016年11月22	408,556.14	连带责任保	84个月	否	是

International, Inc.	月 21 日		日		证			
Ninestar Lexmark Company Limited	2016 年 11 月 21 日	337,017.1	2016 年 11 月 23 日	337,017.1	连带责任保证	2554 天	否	是
Ninestar Lexmark Company Limited	2016 年 11 月 21 日	67,744	2016 年 11 月 23 日	67,744	连带责任保证	2554 天	否	是
Lexmark International, Inc.	2016 年 11 月 21 日	33,872	2016 年 12 月 28 日	33,872	连带责任保证	6 个月	否	是
Lexmark International, Inc.	2016 年 11 月 21 日	67,744	2016 年 11 月 28 日	67,744	连带责任保证	1113 天	否	是
Lexmark International, Inc.	2016 年 11 月 21 日	33,872	-	-	连带责任保证	-	-	是
Lexmark International, Inc.	2016 年 11 月 21 日	270,976	2017 年 1 月 23 日	41,256.1	连带责任保证	82 个月	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)				报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		41,256.1		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		1,604,053.29		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		1,320,910.33		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)				报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)				报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)				报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)		41,256.1		
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		1,604,053.29		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		1,320,910.33		
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				1,758.13%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				998,867.92				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				274,476.69				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				1,273,344.61				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				不适用				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				不适用				

(2) 违规对外担保情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

√ 适用 □ 不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值 (万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值 (万元)(如有)	评估机构名称 (如有)	评估基准日 (如有)	定价原则	交易价格 (万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
Lexmark International Holding S II SARL	Project Leopard Acquire Co Limited	Kofax Limited	2017年05月02日	780,724.03	872,654.00	东方花旗证券有限公司	2016年12月31日	由买卖双方交割后依据双方确认的目标公司净营运资金、负债、现金及交易费用的相应金额调整而定。	898,469.53	否	无	2017年6月28日,公司已披露深交所中小管理部下发的《关于对纳思达股份有限公司的重组问询函》的回复公告,该项目于2017年7月7日完成交割并公告。	2017年06月07日	《纳思达股份有限公司之重大资产出售报告书(草案)》;巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)。

十五、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 半年度精准扶贫概要

报告期内,公司积极响应证监会发布的《中国证监会关于发挥资本市场作用服务国家脱贫攻坚战略的意见》,就落实国家脱贫攻坚战略作出具体部署和要求,积极参与精准扶贫工作,并根据需要做好对口帮扶,充分发挥公司在服务社会脱贫攻坚战略中应有的作用。

一、职业教育扶贫方面

1、公司联合珠海市技师学院积极承担四川省凉山彝族自治州精准扶贫工作,联合开办了校企合作“凉山班”,每年接收50名来自凉山贫困家庭的学生到校接受技工教育,“凉山班”中有超过60%为少数民族学生。

2、2017年4月,公司向珠海市香洲区红十字会捐赠款项10万元,用于拨付给云南省怒江傈僳族自治州泸水市农村劳动力转移培训扶贫事项。

二、转移就业脱贫方面



报告期内，公司从广东省阳春市、广东省高州市、四川省凉山彝族自治州和云南省怒江傈僳族自治州（珠海市省外东西部对口扶贫地区）接收劳务工转移就业共310人次。

### 三、生态保护扶贫

2017年4月，公司向北京市企业家环保基金会无偿捐赠款项10万元，用于支持阿拉善SEE公益机构“一亿棵梭梭”项目，同时，号召公司员工积极参与2017腾讯公益企业团体捐步季活动项目，并圆满完成。

## (2) 上市公司半年度精准扶贫工作情况

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	21.3
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
其中： 2.1 职业技能培训投入金额	万元	10
2.2 职业技能培训人数	人次	30
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育脱贫	——	——
其中： 4.1 资助贫困学生投入金额	万元	0.3
4.2 资助贫困学生人数	人	100
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	万元	1
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
其中： 6.1 项目类型	——	开展生态保护与建设
6.2 投入金额	万元	10
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

## (3) 后续精准扶贫计划

1、持续开展与四川省凉山彝族自治州农业学校的校企合作、智力扶贫冠名班合作项目，为冠名班学生每学年提供1万元的奖学金/助学金。

2、借鉴技能扶贫的经验，计划参与珠海市技师学院与云南省怒江傈僳族自治州技工学校技能培训合作项目，为冠名“纳思达班”的学生提供公司就业实习机会。

3、计划与泸水市民族职业学校商洽校企合作冠名“纳思达班”合作事宜，为冠名班学生每学年提供1万元的奖学金/助学金。

4、继续加大广东省阳春市、广东省高州市、四川省凉山彝族自治州和云南省怒江傈僳族自治州等对口扶贫地区劳务输出、转移就业的力度，在同等情况下优先安置转移就业人员到公司工作。

## 十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、2015年10月11日，公司召开第四届董事会第二十三次会议审议通过了《关于公司非公开发行股票方案的议案》：公司拟向不超过十名特定对象非公开发行股票，募集资金总额不超过213,000万元，对公司耗材业务生产线进行全面的智能化升级改造、建设美国再生耗材生产基地项目与研发中心项目并补充流动资金，实现自身的跨越式发展，同时强化SCC海外竞争优势，深化布局再生耗材市场，提高上市公司全球影响力。

2016年1月14日取得中国证监会《反馈意见通知书》后，公司立即组织相关中介机构就反馈意见所述问题认真进行了逐项落实，并于2016年1月末向中国证监会申报了反馈意见回复及相关材料。2016年4月，公司及中介机构向中国证监会补充了2016年年报财务资料及相关材料。2016年2月公司因筹划重大事项股票停牌，2016年4月公司公告重大资产购买事项，根据相关规定2016年6月公司及保荐机构向中国证监会申请了中止审查，并取得中止审查通知书。

鉴于公司重大资产购买已于2016年11月实施完毕，公司于2016年12月12日召开第五届董事会第九次会议和2016年12月28日召开2016年第九次临时股东大会分别审议通过了《关于调整非公开发行A股股票方案的议案》等非公开发行股票相关议案，公司及保荐机构向中国证监会申请恢复非公开发行股票申请，并于2017年1月11日收到《中国证监会行政许可申请恢复审查通知书》。

2017年5月10日，公司召开第五届董事会第十五次会议审议通过了《关于调整公司2015年非公开发行股票方案的议案》、《关于公司非公开发行A股股票预案(第二次修订稿)的议案》等相关议案，同意公司调整后的非公开发行募集资金总额不超过143,250万元，发行股票数量调整为不超过 51,584,443股（含51,584,443股）。

2017年7月14日，鉴于公司2016年度利润分配方案已实施完毕，本次非公开发行的发行价格和发行数量需进行调整，调整后的发行价格27.74元/股计算，发行的股份数量不超过51,640,230股。

2017年8月2日，中国证监会发行审核委员会对公司非公开发行A股股票申请进行了审核，根据会议审核结果，公司本次非公开发行A股股票申请获得审核通过。截至目前，公司尚未收到中国证监会的书面核准文件，公司将在收到中国证监会予以核准的正式文件后另行公告。

2、为进一步整合同行业资源，提升公司盈利能力，贯彻执行公司发展战略，2017年4月18日公司召开第五届董事会第十二次会议和2017年5月4日召开的公司2017年第一次临时股东大会分别审议通过了《关于收购资产的议案》、《关于签署股权转让协议的议案》。公司与珠海欣威科技有限公司的现有股东签署《关于珠海欣威科技有限公司之股权转让协议》，约定公司以现金方式收购欣威51%股权，交易金额为人民币20,400万元；公司与珠海中润靖杰打印科技有限公司的现有股东签署《关于珠海中润靖杰打印科技有限公司之股权转让协议》，约定公司以现金方式收购中润靖杰51%股权，交易金额为人民币13,005万元；公司与珠海市拓佳科技有限公司（的现有股东签署《关于珠海市拓佳科技有限公司之股权转让协议》，约定公司以现金方式收购拓佳51%股权，交易金额为人民币22,236万元。

2017年6月15日，公司披露《关于资产收购完成的公告》，上述3家标的公司已办理完成股权过户及工商变更登记手续，并分别与公司签订《资产交割确认书》，确认本次交易涉及的交割事宜已于确认书签署日实施完毕，公司于2017年6月14日

完成支付交易对价。

3、2016年8月30日，公司第五届董事会第一次会议审议通过了《关于授权董事长办理软件业务出售相关事宜的议案》，同意授权公司董事长汪东颖先生负责办理软件业务出售期间的相关事项，包括但不限于与交易对手的商务谈判、签署相关意向性文件等。

关于控股子公司美国利盟国际出售所属企业软件业务资产包的交易方案为：公司拟通过其控股的境外瑞士子公司 Lexmark International Holdings II SARL（以下简称“卖方”）以现金方式向Project Leopard AcquireCo Limited（以下简称“买方”）出售交割前重组完成后卖方所持有Kofax Limited的100%股权。2017年5月2日（纽约时间），卖方、美国利盟国际有限公司（Lexmark International, Inc.，作为卖方的全资母公司，以下简称“卖方母公司”）与买方签署《购买协议》。

2017年6月6日，公司召开第五届董事会第十六次会议和2017年6月29日召开2017年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司重大资产出售符合相关法律法规的议案》、《关于公司重大资产出售的议案》、《关于公司重大资产出售不构成关联交易的议案》、《关于Lexmark International, Inc.、Lexmark International Holdings II SARL与Project Leopard AcquireCo Limited签署〈购买协议〉的议案》、《关于公司重大资产出售符合〈关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定〉第四条规定的议案》、《关于〈纳思达股份有限公司重大资产出售报告书（草案）〉及其摘要的议案》等相关重大资产出售议案。

2017年6月15日，公司收到深圳证券交易所中小板公司管理部发出的《关于对纳思达股份有限公司的重组问询函》（中小板重组问询函（不需行政许可）【2017】第4号），根据问询函的要求，公司与中介机构积极认真就问询函中的问题进行了分析讨论和落实，并进行了回复及披露。

2017年7月7日（纽约时间），交易各方取得Kofax的股权变更证书，交割生效。

以上事项公告，具体详见《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

全资子公司珠海联芯投资有限公司与洛阳中科信息产业研究院、中和普元(北京)金融服务外包有限公司、珠海东方金桥资本管理有限公司及其管理团队共同投资成立一家私募基金管理公司—珠海中科金桥科技控股有限公司，以参与投资设立集成电路产业基金，根据相关监管部门对私募基金监管的最新要求，为加快产业基金的设立进度，上述投资人将产业基金的基金管理人由珠海中科金桥科技控股有限公司更换为珠海东方金桥资本管理有限公司。具体详见2017年4月19日《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于变更集成电路产业基金管理人暨关联交易的公告》（编号：2017-018）。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	819,211,854	80.95%						819,211,854	80.95%
1、国家持股									
2、国有法人持股	42,703,757	4.22%						42,703,757	4.22%
3、其他内资持股	776,508,097	76.73%						776,508,097	76.73%
其中：境内法人持股	693,238,833	68.50%						693,238,833	68.50%
境内自然人持股	83,269,264	8.23%						83,269,264	8.23%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	192,812,174	19.05%						192,812,174	19.05%
1、人民币普通股	192,812,174	19.05%						192,812,174	19.05%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,012,024,028	100.00%						1,012,024,028	100.00%

股份变动的原因

 适用  不适用

股份变动的批准情况

 适用  不适用

股份变动的过户情况

 适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

 适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

 适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

## 3、证券发行与上市情况

### 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	12,335		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
珠海赛纳打印科技股份有限公司	境内非国有法人	68.71%	695,398,210	9830378	684,698,082	10,700,128	质押	483,823,886
庞江华	境内自然人	7.74%	78,288,151		58,716,113	19,572,038	质押	3,886,600
国家集成电路产业投资基金股份有限公司	国有法人	4.22%	42,703,757		42,703,757			
黄文礼	境内自然人	1.30%	13,107,585			13,107,585	质押	11,875,000
中国农业银行股份有限公司—交银施罗德成长混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.17%	11,812,696	175900		11,812,696		
全国社保基金一零二组合	境内非国有法人	1.01%	10,265,405			10,265,405		
吕如松	境内自然人	0.84%	8,540,751		8,540,751			
珠海玫瑰股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	0.84%	8,540,751		8,540,751			
朱新峰	境内自然人	0.83%	8,394,470	-333678		8,394,470	质押	3,693,000
中国人寿保险股份有限公司—万能—国寿瑞安	境内非国有法人	0.72%	7,285,340	2628271		7,285,340		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、前 10 名股东吕如松为公司控股股东珠海赛纳打印科技股份有限公司董事。2、本公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知上述其他股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
庞江华	19,572,038		人民币普通股	19,572,038				

黄文礼	13,107,585	人民币普通股	13,107,585
中国农业银行股份有限公司—交银施罗德成长混合型证券投资基金	11,812,696	人民币普通股	11,812,696
珠海赛纳打印科技股份有限公司	10,700,128	人民币普通股	10,700,128
全国社保基金一零二组合	10,265,405	人民币普通股	10,265,405
朱新峰	8,394,470	人民币普通股	8,394,470
中国人寿保险股份有限公司—万能—国寿瑞安	7,285,340	人民币普通股	7,285,340
赵宏林	7,224,009	人民币普通股	7,224,009
中国建设银行股份有限公司—交银施罗德蓝筹混合型证券投资基金	6,803,165	人民币普通股	6,803,165
吕勃	4,744,546	人民币普通股	4,744,546
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	本公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知上述其他股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2016 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
宋红	常务副总经理	解聘	2017 年 06 月 30 日	因个人原因辞职



## 第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：纳思达股份有限公司

2017 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,416,605,689.32	1,568,012,668.74
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	117,151,026.44	206,705,187.71
衍生金融资产		
应收票据	309,179.29	8,240,952.39
应收账款	2,167,463,596.31	3,010,870,410.10
预付款项	216,130,697.79	206,604,446.87
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	13,874,122.21	11,108,762.22
应收股利		
其他应收款	111,959,745.64	82,910,795.92
买入返售金融资产		
存货	2,442,477,925.10	3,436,566,433.82
划分为持有待售的资产	11,683,107,067.28	
一年内到期的非流动资产	206,879,316.75	220,156,310.99
其他流动资产	1,946,607,028.02	2,934,717,929.95
流动资产合计	20,322,565,394.15	11,685,893,898.71

非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	500,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款	675,111,248.38	763,884,541.17
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	3,880,184,351.14	4,045,229,892.18
在建工程	336,653,455.89	350,275,810.90
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	8,222,359,953.21	14,640,902,455.42
开发支出	5,527,851.75	5,274,605.88
商誉	14,351,768,372.07	18,810,460,168.07
长期待摊费用	200,681,601.46	239,395,959.37
递延所得税资产	1,593,781,055.21	2,027,535,106.37
其他非流动资产	79,385,679.00	108,754,346.19
非流动资产合计	29,345,953,568.11	40,991,712,885.55
资产总计	49,668,518,962.26	52,677,606,784.26
流动负债：		
短期借款	200,802,495.30	458,914,907.22
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	240,416,605.31	75,020,202.16
衍生金融负债		
应付票据	8,778,596.61	24,749,800.81
应付账款	3,603,409,874.29	3,416,804,263.89
预收款项	479,279,929.62	1,108,534,502.76
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	411,997,679.42	687,877,560.51
应交税费	458,103,976.23	617,467,625.78
应付利息	64,303,795.40	74,340,201.23
应付股利	63,440,720.84	
其他应付款	7,175,086,088.51	6,872,331,493.57
应付分保账款		

保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债	3,875,866,734.43	
一年内到期的非流动负债	431,089,839.30	409,592,567.93
其他流动负债	782,012,143.65	1,097,438,359.40
流动负债合计	17,794,588,478.91	14,843,071,485.26
非流动负债：		
长期借款	15,330,949,497.52	15,383,150,693.12
应付债券	2,385,530,345.27	2,882,759,805.60
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	74,798,736.95	76,448,500.15
长期应付职工薪酬	1,325,409,599.33	1,401,989,124.58
专项应付款		
预计负债	744,683,566.13	733,527,129.21
递延收益	1,663,333.33	2,116,666.67
递延所得税负债	8,971,316,553.07	12,229,298,679.11
其他非流动负债	649,038,953.62	674,408,365.15
非流动负债合计	29,483,390,585.22	33,383,698,963.59
负债合计	47,277,979,064.13	48,226,770,448.85
所有者权益：		
股本	1,012,024,028.00	1,012,024,028.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	277,729,455.08	254,915,306.52
减：库存股	276,624,586.03	277,104,958.03
其他综合收益	-48,768,670.61	-44,561,056.90
专项储备		
盈余公积	96,421,486.91	96,421,486.91
一般风险准备		
未分配利润	-309,467,275.25	736,286,896.82
归属于母公司所有者权益合计	751,314,438.10	1,777,981,703.32
少数股东权益	1,639,225,460.03	2,672,854,632.09
所有者权益合计	2,390,539,898.13	4,450,836,335.41
负债和所有者权益总计	49,668,518,962.26	52,677,606,784.26

法定代表人：汪东颖

主管会计工作负责人：程燕

会计机构负责人：陈磊

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	284,479,727.35	320,733,331.64
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	450,009,542.70	202,168,710.12
预付款项	3,202,076.68	2,893,647.55
应收利息	291,891.71	679,764.58
应收股利	200,000,000.00	
其他应收款	2,151,886,562.32	2,202,502,865.14
存货	163,498,837.56	135,473,032.39
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	3,950,264.30	4,240,192.13
其他流动资产	317,758,281.26	315,489,197.34
流动资产合计	3,575,077,183.88	3,184,180,740.89
非流动资产：		
可供出售金融资产	500,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	6,726,668,447.06	6,170,258,447.06
投资性房地产		
固定资产	76,580,371.61	72,581,372.37
在建工程	1,443,934.56	978,621.68
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	12,067,881.43	11,322,326.69
开发支出	1,566,679.03	1,483,586.73
商誉		
长期待摊费用	4,841,390.64	3,367,804.93
递延所得税资产	2,639,459.69	4,781,191.19
其他非流动资产	6,479,391.08	7,258,989.84
非流动资产合计	6,832,787,555.10	6,272,032,340.49
资产总计	10,407,864,738.98	9,456,213,081.38

流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	2,651,390.00	16,929,600.00
衍生金融负债		
应付票据	8,778,596.61	24,749,800.81
应付账款	339,002,847.41	218,745,438.29
预收款项	408,395.64	1,404,942.26
应付职工薪酬	31,771,162.09	48,014,791.07
应交税费	105,626,974.36	2,651,996.49
应付利息		
应付股利	30,360,720.84	
其他应付款	4,944,027,914.33	4,727,374,447.60
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	5,462,628,001.28	5,039,871,016.52
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	69,120,061.11	
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	69,120,061.11	
负债合计	5,531,748,062.39	5,039,871,016.52
所有者权益：		
股本	1,012,024,028.00	1,012,024,028.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,028,579,452.85	3,012,133,688.95
减：库存股	276,624,586.03	277,104,958.03
其他综合收益		
专项储备		

盈余公积	80,194,005.85	80,194,005.85
未分配利润	1,031,943,775.92	589,095,300.09
所有者权益合计	4,876,116,676.59	4,416,342,064.86
负债和所有者权益总计	10,407,864,738.98	9,456,213,081.38

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	11,123,588,713.05	1,429,511,344.94
其中：营业收入	11,123,588,713.05	1,429,511,344.94
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	14,325,255,092.96	1,184,430,390.60
其中：营业成本	8,800,934,781.16	823,015,110.47
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	52,597,766.69	10,177,934.06
销售费用	2,099,389,202.05	186,772,079.02
管理费用	2,538,585,820.14	163,803,456.06
财务费用	839,519,712.46	-1,667,835.27
资产减值损失	-5,772,189.54	2,329,646.26
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	15,461,410.00	16,168,124.06
投资收益（损失以“-”号填列）	36,038,990.07	-2,837,768.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	44,100,665.01	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-3,106,065,314.83	258,411,310.35
加：营业外收入	14,839,379.75	18,953,990.57
其中：非流动资产处置利得	112,731.27	593,919.09
减：营业外支出	20,143,136.18	2,620,548.86
其中：非流动资产处置损失	442,945.78	574,077.26
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-3,111,369,071.26	274,744,752.06

减：所得税费用	-996,993,159.20	41,226,944.81
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-2,114,375,912.06	233,517,807.25
归属于母公司所有者的净利润	-1,015,393,451.23	232,583,246.09
少数股东损益	-1,098,982,460.83	934,561.16
六、其他综合收益的税后净额	-4,543,908.45	-1,005,437.79
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-4,207,613.71	-1,005,437.79
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-4,207,613.71	-1,005,437.79
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分	-93,642,696.05	
5.外币财务报表折算差额	89,435,082.34	-1,005,437.79
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-336,294.74	
七、综合收益总额	-2,118,919,820.51	232,512,369.46
归属于母公司所有者的综合收益总额	-1,019,601,064.94	231,577,808.30
归属于少数股东的综合收益总额	-1,099,318,755.57	934,561.16
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-1.0199	0.2335
（二）稀释每股收益	-1.0199	0.2335

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：汪东颖

主管会计工作负责人：程燕

会计机构负责人：陈磊

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	729,334,993.72	590,120,557.19
减：营业成本	535,462,101.48	441,125,408.36
税金及附加	5,183,426.15	4,657,220.83
销售费用	16,567,945.20	13,845,121.66
管理费用	112,861,412.75	73,735,611.34
财务费用	206,140,970.25	-88,176.98
资产减值损失	-60,676.96	



加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	14,278,210.00	15,948,000.00
投资收益（损失以“－”号填列）	603,544,447.36	-2,279,985.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
其他收益	5,026,611.03	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	476,029,083.24	70,513,386.47
加：营业外收入	258,856.49	2,401,777.74
其中：非流动资产处置利得	112,731.27	176,885.89
减：营业外支出	545,014.05	524,734.10
其中：非流动资产处置损失	240,811.05	518,140.10
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	475,742,925.68	72,390,430.11
减：所得税费用	2,533,729.01	8,773,504.14
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	473,209,196.67	63,616,925.97
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	473,209,196.67	63,616,925.97
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	11,802,450,521.32	1,503,657,598.02
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		

收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	115,333,977.66	50,547,073.53
收到其他与经营活动有关的现金	272,654,281.46	31,976,497.17
经营活动现金流入小计	12,190,438,780.44	1,586,181,168.72
购买商品、接受劳务支付的现金	7,491,672,888.00	779,757,109.32
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	3,782,599,258.22	302,276,159.52
支付的各项税费	200,703,880.49	107,127,566.99
支付其他与经营活动有关的现金	879,371,833.32	199,362,860.86
经营活动现金流出小计	12,354,347,860.03	1,388,523,696.69
经营活动产生的现金流量净额	-163,909,079.59	197,657,472.03
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,469,939,689.70	12,400,000.00
取得投资收益收到的现金	5,647,307.49	192,978.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,143,160.00	31,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		7,553,254.84
投资活动现金流入小计	1,479,730,157.19	20,177,233.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	278,278,444.79	27,818,483.13
投资支付的现金	600,500,000.00	19,986,640.11
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	421,366,532.97	
支付其他与投资活动有关的现金	2,100,484.15	2,864,543.06
投资活动现金流出小计	1,302,245,461.91	50,669,666.30
投资活动产生的现金流量净额	177,484,695.28	-30,492,432.56
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	527,210,485.18	200,241,154.95

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	420,040,000.00	1,519,450,000.00
筹资活动现金流入小计	947,250,485.18	1,719,691,154.95
偿还债务支付的现金	964,701,784.45	81,621,353.69
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,471,176.73	3,316,081.11
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		2,186,360,000.00
筹资活动现金流出小计	971,172,961.18	2,271,297,434.80
筹资活动产生的现金流量净额	-23,922,476.00	-551,606,279.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-542,720.94	5,185,239.60
五、现金及现金等价物净增加额	-10,889,581.25	-379,256,000.78
加：期初现金及现金等价物余额	1,375,391,329.13	1,329,673,652.79
六、期末现金及现金等价物余额	1,364,501,747.88	950,417,652.01

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	499,125,873.24	698,853,049.39
收到的税费返还	37,510,366.66	33,720,072.01
收到其他与经营活动有关的现金	7,736,479.68	10,500,988.09
经营活动现金流入小计	544,372,719.58	743,074,109.49
购买商品、接受劳务支付的现金	442,479,384.37	367,063,583.93
支付给职工以及为职工支付的现金	148,913,004.58	116,378,626.07
支付的各项税费	5,448,950.33	15,990,707.13
支付其他与经营活动有关的现金	85,125,105.00	67,300,032.48
经营活动现金流出小计	681,966,444.28	566,732,949.61
经营活动产生的现金流量净额	-137,593,724.70	176,341,159.88
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	600,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	305,644,931.51	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15,000.00	31,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	905,659,931.51	31,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,714,428.47	9,393,880.36
投资支付的现金	1,053,144,289.00	15,564,083.92
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

支付其他与投资活动有关的现金	2,100,484.15	2,051,443.06
投资活动现金流出小计	1,070,959,201.62	27,009,407.34
投资活动产生的现金流量净额	-165,299,270.11	-26,978,407.34
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	520,040,000.00	1,929,450,000.00
筹资活动现金流入小计	520,040,000.00	1,929,450,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,033,055.56	
支付其他与筹资活动有关的现金	200,000,000.00	2,186,360,000.00
筹资活动现金流出小计	202,033,055.56	2,186,360,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	318,006,944.44	-256,910,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	14,553.02	1,764,166.68
五、现金及现金等价物净增加额	15,128,502.65	-105,783,080.78
加：期初现金及现金等价物余额	234,953,267.45	658,295,162.88
六、期末现金及现金等价物余额	250,081,770.10	552,512,082.10

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,012,024,028.00				254,915,306.52	277,104,958.03	-44,561,056.90		96,421,486.91		736,286,896.82	2,672,854,632.09	4,450,836,335.41
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,012,024,028.00				254,915,306.52	277,104,958.03	-44,561,056.90		96,421,486.91		736,286,896.82	2,672,854,632.09	4,450,836,335.41
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					22,814,148.56	-480,372.00	-4,207,613.71				-1,045,754,172.07	-1,033,629,172.06	-2,060,296,437.28
（一）综合收益总额							-4,207,613.71				-1,015,393,451.23	-1,099,318,755.57	-2,118,919,820.51
（二）所有者投入和减少资本					22,814,148.56	-480,372.00						65,689,583.51	88,984,104.07
1. 股东投入的普通股												65,689,583.51	65,689,583.51

2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额				22,814,148.56	-480,372.00							23,294,520.56
4. 其他												
(三) 利润分配										-30,360,720.84		-30,360,720.84
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-30,360,720.84		-30,360,720.84
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,012,024,028.00			277,729,455.08	276,624,586.03	-48,768,670.61		96,421,486.91		-309,467,275.25	1,639,225,460.03	2,390,539,898.13

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	569,149,502.00				432,688,778.72		38,738,236.71		49,123,323.80		806,610,000.41	52,140,918.92	1,948,450,760.56
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	569,149,502.00				432,688,778.72		38,738,236.71		49,123,323.80		806,610,000.41	52,140,918.92	1,948,450,760.56
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	426,862,126.00				-432,688,778.72		-1,005,437.79		1,692,155.46		146,912,313.63	-27,260,009.12	114,512,369.46
（一）综合收益总额							-1,005,437.79				232,583,246.09	934,561.16	232,512,369.46
（二）所有者投入和减少资本					-5,826,652.72				1,692,155.46		-85,670,932.46	-28,194,570.28	-118,000,000.00
1. 股东投入的普通股	-2,458,427.43				-5,809,433.72						-109,732,138.85		-118,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入													

所有者权益的金额												
4. 其他	2,458,427.43			-17,219.00				1,692,155.46		24,061,206.39	-28,194,570.28	
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	426,862,126.00			-426,862,126.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	426,862,126.00			-426,862,126.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	996,011,628.00					37,732,798.92		50,815,479.26		953,522,314.04	24,880,909.80	2,062,963,130.02



**8、母公司所有者权益变动表**

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,012,024,028.00				3,012,133,688.95	277,104,958.03			80,194,005.85	589,095,300.09	4,416,342,064.86
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,012,024,028.00				3,012,133,688.95	277,104,958.03			80,194,005.85	589,095,300.09	4,416,342,064.86
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					16,445,763.90	-480,372.00				442,848,475.83	459,774,611.73
（一）综合收益总额										473,209,196.67	473,209,196.67
（二）所有者投入和减少资本					16,445,763.90	-480,372.00					16,926,135.90
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					16,445,763.90	-480,372.00					16,926,135.90

4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或 股东）的分配									-30,360,720.84	-30,360,720.84	
3. 其他											
(四) 所有者权益 内部结转											
1. 资本公积转增 资本（或股本）											
2. 盈余公积转增 资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补 亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,012,024,028.00				3,028,579,452.85	276,624,586.03			80,194,005.85	1,031,943,775.92	4,876,116,676.59

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	569,149,502.00				3,186,426,853.49				34,587,998.20	178,641,231.23	3,968,805,584.92
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	569,149,502.00				3,186,426,853.49				34,587,998.20	178,641,231.23	3,968,805,584.92
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	426,862,126.00				-426,862,126.00					63,616,925.97	63,616,925.97
（一）综合收益总额										63,616,925.97	63,616,925.97
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											

1. 提取盈余公积										
2. 对所有者（或 股东）的分配										
3. 其他										
（四）所有者权益 内部结转	426,862,126.00				-426,862,126.00					
1. 资本公积转增 资本（或股本）	426,862,126.00				-426,862,126.00					
2. 盈余公积转增 资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补 亏损										
4. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本期期末余额	996,011,628.00				2,759,564,727.49			34,587,998.20	242,258,157.20	4,032,422,510.89

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司概况

纳思达股份有限公司原名称珠海艾派克科技股份有限公司（以下简称“公司”），其前身依次为珠海万力达电气股份有限公司（以下简称“万力达”）、珠海经济特区万力达实业发展公司。1998 年 8 月在原珠海经济特区万力达实业发展公司的基础上组建了珠海万力达电气有限公司。根据 2004 年 5 月 20 日公司股东会决议、发起人协议书和 2004 年 8 月 4 日广东省人民政府办公厅粤办函【2004】272 号《关于同意变更设立珠海万力达电气股份有限公司的复函》批复，万力达股东庞江华、朱新峰、黄文礼、赵宏林、吕勃等 5 名自然人作为发起人，依法将珠海万力达电气有限公司变更为股份有限公司。该次股份制改制业经广东正中珠江会计师事务所有限公司出具的“广会所验字【2004】第2404063 号”《验资报告》验证。广东省工商行政管理局于 2004 年 8 月 18 日向万力达核发了变更后的企业法人营业执照（注册号：4400001010112）。

2007 年 11 月，经中国证券监督管理委员会出具的“证监发行字【2007】360 号”文《关于核准珠海万力达电气股份有限公司首次公开发行股票的通知》核准，万力达向境内投资者首次发行 1,400 万股人民币普通股 [A 股] 股票，注册资本变更为 5,554.80 万元，该次资本变更业经广东正中珠江会计师事务所出具的“广会所验字【2007】第 0620450206 号”《验资报告》验证。2007 年 11 月 13 日万力达股票在深圳证券交易所上市交易。

根据万力达 2008 年 4 月 8 日股东大会决议和修改后章程的规定，万力达申请增加注册资本人民币 27,774,000.00 元，以截止 2007 年 12 月 31 日经审计后的资本公积转增股本，变更后的注册资本为 83,322,000.00 元，该次资本变更业经广东正中珠江会计师事务所出具的“广会所验字【2008】第0823090011号”《验资报告》验证。

根据万力达 2011 年 4 月 20 日股东大会决议和修改后章程的规定，万力达申请增加注册资本人民币 41,661,000.00 元，以截止 2010 年 12 月 31 日经审计后的资本公积转增股本，变更后的注册资本为 124,983,000.00 元，该次资本变更业经立信大华会计师事务所有限公司珠海分所出具的“立信大华（珠）验字【2011】34 号”《验资报告》验证。

根据万力达 2014 年 3 月 19 日召开的 2013 年度股东大会特别决议方式表决，审议并通过《关于暂不实施利润分配而实施资本公积金转增股本的议案》：2013 年度不进行利润分配；以万力达截止 2013 年 12 月 31 日的总股本 124,983,000 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 1.5 股，共转增股本 18,747,450 股，转增后万力达总股本增至 143,730,450 股。

经 2014 年 3 月 19 日《第四届董事会第六次会议决议》和 2014 年 4 月 9 日《2014 年第一次临时股东大会决议》批准，万力达、珠海赛纳打印科技股份有限公司（以下简称“赛纳科技”）及庞江华三方共同签署《重大资产置换及发行股份购买资产协议》。

2014 年 7 月 23 日经中国证券监督管理委员会“证监许可【2014】732 号”文《关于核准珠海万力达电气股份有限公司重大资产重组及向赛纳科技发行股份购买资产的批复》核准，万力达与赛纳科技通过资产置换及非公开发行股票的方式进行重大资产重组。根据发行方案万力达以其除募集资金专户余额（截至 2013 年 12 月 31 日余额为 27,388,476.35 元）以外的全部资产及负债（作为置出资产）与赛纳科技所持珠海艾派克微电子有限公司（以下简称“珠海艾派克”）96.67% 股权（作为置入资产）的等值部分进行资产置换。交易的置入资产作价超出置出资产作价的差额部分 2,354,812,058.00 元由万力达向赛纳科技发行股份购买。

2014 年 8 月 7 日，本次重大资产置换及发行股份购买的标的资产—珠海艾派克 96.67% 股权已过户至万力达名下，相关工商变更登记（“珠核变通外字【2014】第 zh14080500324 号”《核准变更登记通知书》）手续已办理完毕。

本次重大重组置出资产—万力达所持有的除募集资金专户余额（截至 2013 年 12 月 31 日余额为 27,388,476.35 元）以外的所有资产和负债已经在交割前转换为万力达持有的珠海万力达电气自动化有限公司（下简称“万力达电气自动化”）100%

股权及珠海万力达投资有限公司（下简称“万力达投资”）100%股权、广东布瑞克开关有限公司（下简称“布瑞克”）70%股权，以上股权已根据《重大资产重组协议》过户到赛纳科技名下，相关工商变更登记手续已于2014年9月16日办理完毕；上述各公司股权日后再按约定转让给庞江华或庞江华指定的第三方。本次工商变更完成后，万力达不再持有万力达电气自动化、万力达投资、布瑞克任何股权。

2014年9月17日，万力达向赛纳科技非公开发行股票279,006,168股，截止2014年9月17日已收到赛纳科技缴纳的新增注册资本合计279,006,168元，万力达变更后的注册资本为422,736,618元，累计实收资本为422,736,618元。

2014年12月5日，经珠海市工商行政管理局“珠核变通内字【2014】第zh14120300441号”核准登记证核准，万力达名称由“珠海万力达电气股份有限公司”变更为“珠海艾派克科技股份有限公司”（以下简称“公司”或“本公司”），并领取了变更后的《企业法人营业执照》，注册号为440000000031618。

变更后的注册资本为422,736,618元。

经中国上市公司协会行业分类专家委员会确定、中国证券监督管理委员会核准发布，自2015年2月7日起，公司所属行业变更为“计算机、通信和其他电子设备制造业”（代码C39）。

根据公司2015年5月6日召开的第四届董事会第十八次会议及2015年5月26日召开的2015年第一次临时股东大会审议通过的《关于公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》，同意公司通过发行股份的方式，向赛纳科技购买赛纳科技体系内的耗材业务资产（以下简称“发行股份购买资产”）。

同时，同意公司向赛纳科技、吕如松、国家集成电路产业投资基金股份有限公司、珠海玫瑰股权投资合伙企业（有限合伙）非公开发行股份募集配套资金，募集金额不超过749,999,998.29元（以下简称“配套募集资金”）。

2015年9月16日，经中国证券监督管理委员会《关于核准珠海艾派克科技股份有限公司向珠海赛纳打印科技股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可【2015】2124号文）核准：同意公司向赛纳科技发行109,809,663股股份购买相关资产；同时非公开发行不超过36,603,221股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。

截止2015年9月23日，公司已完成新增发行股份109,809,663股，发行价格20.49元/股；截止2015年9月28日，配套募集资金总额749,999,998.29元已全部到位。以上发行股份购买资产和配套募集资金所募集的资金总额业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2015年9月28日出具“信会师报字【2015】第410572号”《验资报告》。

截止2015年9月30日，公司已完成注册资本及公司章程变更登记和境外投资备案手续，注册资本由422,736,618.00元变更为569,149,502.00元。

2016年4月7日，公司召开2015年度股东大会，审议通过了公司《2015年度利润分配预案》，同意以公司截至2015年12月31日的总股本569,149,502股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增7.5股，共转增426,862,126股，转增后公司的股本为996,011,628股。

该次资本公积转增股本事项业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具“信会师报字【2017】第ZC10023号”《验资报告》。本次资本公积转增股本导致注册资本变更未办理相关工商变更登记手续。。

根据公司2016年9月27日召开的2016年第六次临时股东大会审议通过的《关于〈公司限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》，同意公司向531名激励对象授予2,066.60万股限制性股票，其中首次授予的限制性股票数量为1,657.10万股，预留的限制性股票数量为409.50万股，授予价格为16.48元/股。限制性股票的来源为公司向符合条件的激励对象定向发行的A股股票。

根据公司2016年11月9日召开的第五届董事会第五次会议审议通过的《关于调整公司限制性股票激励计划对象及授予数量的议案》和《关于向公司限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》，公司计划授予的限制性股票数量由2,066.60万股（其中预留部分的限制性股票数量为409.50万股）调整为2,005.436万股（其中预留部分的限制性股票数量为401.087万股）；首次授予对象由531名调整为519名；首次授予价格为16.48元/股。

截至2016年11月10日止，除其中3名激励对象自愿放弃本次认购权利外，公司已实际收到516名激励对象以货币缴纳的  
限制性股票认购款合计人民币263,884,352.00元，其中计入股本人民币16,012,400.00元，计入资本公积人民币247,871,952.00元。

该次股本变更业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2016年11月11日出具“信会师报字【2016】第410722号”《验资报告》。

公司于2017年5月23日完成工商变更登记手续，并取得珠海市工商行政管理局核发的新的营业执照，公司名称正式变更为“纳思达股份有限公司”。公司行业及行业代码：无行业Z0000。

截止2017年06月30日，本公司累计发行股本总额1,012,024,028股，实收资本1,012,024,028.00元。

法定代表人：汪东颖。

注册地址：广东省珠海市香洲区珠海大道3883号01栋2楼、7楼B区，02栋，03栋，04栋1楼、2楼、3楼、4楼、5楼，05栋

主要经营活动：研究、开发、设计、生产和销售各种类集成电路产品及组件、计算机外设及其部件、相关软件产品；提供信息及网络产品硬件、软件、服务和解决方案；研发、生产、加工和销售激光打印机、多功能（传真）一体机、复印机及激光硒鼓、碳粉，墨盒、墨水、墨盒外壳，色带、带框、电脑外设等打印机耗材及上述产品的配件产品，回收喷墨盒、回收激光打印机碳粉盒的灌装加工和销售，以及上述产品的配件产品的加工和销售。项目投资；项目管理；互联网销售电子产品及其配件组件；科技中介服务；计算机和辅助设备修理等。经国家密码管理机构批准的商用密码产品开发、生产。

本公司的母公司为珠海赛纳打印科技股份有限公司。

本财务报表已经公司董事会于2017年8月30日批准报出。

## （二）合并财务报表范围

截至2017年06月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
珠海艾派克微电子有限公司
APEX MICROTECH LIMITED
上海领帆微电子有限公司
APEX PRINT TECHNOLOGY B.V.
珠海盈芯科技有限公司
杭州朔天科技有限公司
Comchip Technology Limited（原名称HONGKONG SANDIS TECHNOLOGY CO., LIMITED）
珠海联芯投资有限公司
珠海爱丽达电子科技有限公司

珠海纳思达企业管理有限公司  
 珠海格之格数码科技有限公司  
 上海格之格计算机科技有限公司  
 Ninestar Image Tech Limited  
 Seine (Holland) B.V.  
 Seine Tech (USA) Co., Ltd  
 Ninestar Image(Malaysia) Sdn Bhd  
 Static Control Holdings Limited  
 Static Control Components Limited  
 Static Control Components, Inc.及下属子公司  
 Static Control Components (Europe) Limited及下属子公司  
 Nihon Ninestar Company Limited  
 Ninestar Technology Company Ltd  
 珠海史丹迪精细化工有限公司  
 Ninestar Image (USA) Company Limited  
 Apex R&D (USA) Company Limited  
 Ninestar Holdings Company Limited  
 Ninestar Group Company Limited  
 Lexmark International II,LLC及其下属子公司  
 Ninestar Electronic Company Ltd.  
 珠海市拓佳科技有限公司及下属子公司  
 珠海欣威科技有限公司及下属子公司  
 珠海中润靖杰打印科技有限公司及下属子公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

### 2、持续经营

公司自本报告期末起至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。



## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

### 1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

本报告的会计期间为2017年1月1日至2017年06月30日止。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

### 6、合并财务报表的编制方法

#### 1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

#### 2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### （2）处置子公司或业务

##### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自

购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

## ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

## (3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### 2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 10、金融工具

融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2、 金融工具的确认依据和计量方法

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### (2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### (3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### （4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

#### （5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### 4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### 6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

##### （1）可供出售金融资产的减值准备

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

##### （2）持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 11、应收款项

### （1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单笔应收款项金额人民币 100 万元以上（含 100 万元）。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	采用个别认定法计提坏账准备。期末对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

### （2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合 1 账龄组合	账龄分析法
组合 2 合并关联方	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	30.00%	30.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 年以上		
3—4 年	80.00%	80.00%
4—5 年	100.00%	100.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

### （3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明应收款项发生了减值。
坏账准备的计提方法	个别认定法。

## 12、存货

### 1、 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、自制半成品、委托加工物资、发出商品、在途物资等。

### 2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

## 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

## 13、 划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- (1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- (2) 公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- (3) 公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4) 该项转让将在一年内完成。

## 14、 长期股权投资

### 1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### 2、 初始投资成本的确定

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

#### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入



的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 3、 后续计量及损益确认方法

#### （1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### （2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“五、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“五、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

#### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计

量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 16、固定资产

### （1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	10%	2.25%-4.50%
机器设备	年限平均法	5-10	10%	9%-18%
运输设备	年限平均法	5	10%	18%
办公设备	年限平均法	3-5	10%	18%-30%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

## 17、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 18、借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；

该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

#### 4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 19、生物资产

## 20、油气资产

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

#### 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项 目	预计使用寿命	依据
软件	5-10年	根据预计受益年限确定
专利权	5-10年	根据预计受益年限确定
专利使用权	5-10年	根据预计受益年限确定
专利权独占实施许可	5-10年	根据预计受益年限确定

使用寿命有限的商标权	2-20年	根据预计受益年限确定
客户关系	2-15年	根据预计受益年限确定
非专利技术	5-10年	根据预计受益年限确定
增值的租约权	2-5年	根据预计受益年限确定

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本报告期内无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### 3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

本公司拥有的Lexmark等产品商标，广泛用于打印机、耗材等产品，本公司认为在公司持续经营的过程中，该产品商标会使用并带给本公司预期经济利益流入，但公司根据相关的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，无法合理确定其为公司带来经济利益期限的，故认定其为使用寿命不确定的无形资产。

公司取得的境外土地所有权预期会用于经营用途并带给公司预期的经济利益流入，且该土地所有权为永久产权，故公司认定其使用寿命不确定的无形资产。

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### 1、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

### 2、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 22、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准

备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

### 1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### 2、摊销年限

项 目	摊销年限
装修费	按受益年限
服务器配件	按受益年限
保函费用	按受益年限
技术使用费	按受益年限
专利使用费	按受益年限
软件使用费	按受益年限

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

## (2) 离职后福利的会计处理方法

### (1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### (2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

## (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用关于设定提存计划的有关规定进行处理。

本公司设定受益计划并确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- (一) 服务成本。
- (二) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- (三) 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

长期残疾福利水平取决于职工提供服务期间长短，本企业在职工提供服务的期间确认应付长期残疾福利义务，计量时考虑长期残疾福利支付的可能性和预期支付的期限；长期残疾福利与职工提供服务期间长短无关的，本公司在导致职工长期残疾的事件发生的当期确认应付长期残疾福利义务。

## 25、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能

够可靠计量的，确认为预计负债。

### 1、 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

### 2、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 26、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工[或其他方]提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 1、 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件及行权对象绩效考核等级等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益



工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

## 2、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。初始按照授予日的公允价值计量，并考虑授予权益工具的条款和条件。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

## 28、收入

### 1、销售商品收入的确认

#### (1) 一般原则

- ①本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ②本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③收入的金额能够可靠地计量；
- ④相关的经济利益很可能流入本公司；
- ⑤相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### (2) 具体原则

本公司在已将产品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的产品实施有效控制、而客户已接受产品或不存在其他影响客户接受产品的未履行责任时确认。

公司外销收入确认时点为：公司已经发出货物，收到出口提运单、报关单，客户方确认本公司无未履行责任时，确认出口销售收入实现。

公司内销收入确认时点为：商品已经发出，客户已经接收货物，且对方确认本公司无未履行责任时，确认内销收入实现。

### 2、劳务收入的确认

#### (1) 一般原则

本公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供的劳务收入，提供的劳务交易结果能够可靠估计的条件如下：

- ①收入的金额能够可靠地计量；
- ②相关的经济利益很可能流入企业；

③交易的完工进度能够可靠地确定；

④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，按以下方式处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，应按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

②已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，应将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供的劳务收入。

## （2）具体原则

本公司的劳务收入主要是技术服务收入和延长保修服务收入，其中

1) 技术服务收入确认的具体原则如下：

技术服务合同经过审批并与客户签订后，设计人员根据设计合同条款的要求提供设计服务，并根据设计合同约定的完工进度向客户提交请款审批函和设计文件确认表、设计方案或图纸等资料，财务部收到经客户确认的设计文件确认表后，开具发票，确认设计收入。

2) 延长保修服务收入确认的具体原则如下：

①当服务次数不确定但合同期间固定时，合同区间内按直线法分期确认收入；

②单项服务按次确认收入。

## 29、政府补助

### （1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

### （2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

### 31、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

#### (2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据财政部于 2017 年 5 月 10 日发布的《关于印发修订<企业会计准则第 16 号--政府补助>的通知》(财会〔2017〕15 号) 的相关规定对政府补助相关处理进行会计政策变更	2017 年 8 月 30 日召开的第五届董事会第十七次会议审议通过	详见公司于 2017 年 8 月 31 日在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露的《关于根据财政部“财会[2017]13 号、15 号”通知变更相关会计政策的公告》
根据财政部于 2017 年 4 月 28 日发布的《关于印发<企业会计准则第 42 号-持有待售的非流动资产、处置	2017 年 8 月 30 日召开的第五届董事会第十七次会议审议通过	详见公司于 2017 年 8 月 31 日在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露的《关

组和终止经营>的通知》(财会[2017]13号)的相关规定对于本准则施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营进行会计政策变更		于根据财政部“财会[2017]13号、15号”通知变更相关会计政策的公告》
---------------------------------------------------------------------	--	---------------------------------------

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 34、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	境内公司按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税(税率为免税、6%、17%)，境外公司按当地税务法规确定增值税	免税、6%、17%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	见下情况说明
教育费附加(境内业务)	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育费附加(境内业务)	按实际缴纳的增值税计缴	2%
流转税(境外业务)	境外公司按当地税务法规确定营业税	按其所在国家、地区的法定税率计缴

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
纳思达股份有限公司	25.00% (适用 15% 税率优惠)
珠海艾派克微电子有限公司	25.00% (适用 15% 税率优惠)
上海领帆微电子有限公司	25.00% (实际享受小型微利企业税收优惠)
珠海盈芯科技有限公司	25.00%
杭州朔天科技有限公司	两免三减半 (2017 为减半征收年度)
珠海爱丽达电子科技有限公司	25.00%
珠海纳思达企业管理有限公司	25.00%
珠海格之格数码科技有限公司	25.00%
上海格之格计算机科技有限公司	25.00%
珠海市拓佳科技有限公司	25.00% (适用 15% 税率优惠)
珠海欣威科技有限公司	25.00%
珠海中润靖杰打印科技有限公司	25.00%
境外子公司	按其所在国家、地区的法定税率计缴，某些境外子公司按照当地税收政策享受税收优惠。

## 2、税收优惠

### 1、企业所得税

(1) 根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局和广东省地方税务局2015年3月17日联合下发的《关于公布广东省2014年第一、二批高新技术企业名单的通知》（粤科高字【2015】30号），本公司及珠海艾派克已通过2014年高新技术企业认定，可以继续享受企业所得税15%的税率优惠，所得税优惠政策期限为2014年1月1日~2016年12月31日。本公司及珠海艾派克已于 2015 年 4 月 9 日分别收到广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号分别为：GR201444001392、GR201444000339。截至本报告日，本公司及珠海艾派克高企重新认定正在审核中。珠海市拓佳科技有限公司2016 年 11 月 30 日收到广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为：GR201644004271。

(2) 本公司之子公司杭州朔天科技有限公司属于软件企业（证书编号：浙R-2014-0151），根据财政部和国家税务局《关于企业所得税若干优惠政策的通知》（财税【2008】1号）规定：我国境内新办软件生产企业经认定后，自获利年度起，第一年和第二年免缴企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。

(3) 根据财政部与国家税务总局于2015年3月13日联合下发的《关于小型微利企业所得税优惠政策的通知》（财税【2015】34号），自2015年1月1日至2016年12月31日，对年应纳税所得额低于10万元（含10万元）的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十二条，本公司之子公司上海领帆微电子有限公司符合相关规定，享受该小型微利企业的税收优惠政策。

(4) 根据《财政部国家税务总局发展改革委工业和信息化部关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税[2016]49号）和《转发财政部国家税务总局发展改革委工业和信息化部关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》（粤财法[2016]7号）等文件精神，珠海艾派克作为国家规划布局内集成电路设计企业（一类），在 2015 年度享受重点软件企业减按10%税率计征企业所得税的优惠。

2015年度，珠海艾派克已按照高新技术企业的相关税收规定，适用15%税率依法足额缴纳了当年度应计缴的企业所得税。

2017年06月，珠海艾派克实际收到集成电路企业税收优惠退税款13,675,859.66元。

### 2、 增值税

(1) 珠海艾派克为广东省信息产业厅认定的软件企业。本公司之子公司杭州朔天科技有限公司为浙江省经济和信息化委员会认定的软件企业。

根据《鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》（国发【2000】18号）、《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发【2011】4号）、《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税【2011】100号）的规定：增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

珠海艾派克及杭州朔天科技有限公司适用上述规定，享受增值税即征即退的税收优惠。

(2) 根据《财政部 国家税务总局关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》（财税【2013】106号）相关政策的规定：试点纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税。试点纳税人申请免征增值税时，须持技术转让、开发的书面合同，到试点纳税人所在地省级科技主管部门进行认定，并持有有关的书面合同和

科技主管部门审核意见证明文件报主管国家税务局备查。依据上述规定，本公司之子公司杭州朔天科技有限公司的技术开发合同经相关部门批准认定并备案后，可享受免征增值税的优惠。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	3,514,527.46	9,196,549.84
银行存款	1,137,365,178.73	1,364,510,874.11
其他货币资金	275,725,983.13	194,305,244.79
合计	1,416,605,689.32	1,568,012,668.74
其中：存放在境外的款项总额	712,419,197.05	860,381,294.13

其他说明

- (1) 截至2017年6月30日，无存放于中国境外且资金汇回受到限制的货币资金；
- (2) 截至2017年6月30日，因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明如下：

单位：元

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	4,935,450.25	7,424,940.25
用于质押的定期存款或通知存款	129,462,507.00	178,355,123.94
信用卡保证金	400,000.00	400,000.00
租赁保证金		6,441,275.42
遣散保证金	132,828,025.88	
合计	267,625,983.13	192,621,339.61

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	117,151,026.44	206,705,187.71
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产	117,151,026.44	206,705,187.71
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		

权益工具投资		
其他		
合计	117,151,026.44	206,705,187.71

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	276,323.45	8,207,307.94
商业承兑票据	32,855.84	33,644.45
合计	309,179.29	8,240,952.39

#### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

#### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

#### (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

### 5、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比		金额	比例	金额	计提比	

				例					例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	19,954,536.32	0.87%	3,538,013.16	17.73%	16,416,523.16	9,141,874.00	0.29%	2,364,085.21	25.86%	6,777,788.79
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,265,058,418.50	99.00%	114,285,972.01	5.05%	2,150,772,446.49	3,161,869,671.41	99.54%	158,834,365.12	5.02%	3,003,035,306.29
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,952,498.33	0.13%	2,677,871.67	90.70%	274,626.66	5,519,111.29	0.17%	4,461,796.27	80.84%	1,057,315.02
合计	2,287,965,453.15	100.00%	120,501,856.84	5.27%	2,167,463,596.31	3,176,530,656.70	100.00%	165,660,246.60	5.22%	3,010,870,410.10

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
DENSI CORPORATION	7,354,356.25	735,435.63	10.00%	
TITO-EXPRESS, INHABER SVEN KLUMPP E	9,361,694.09	936,169.41	10.00%	
NINETEC GmbH	1,524,530.96	152,453.10	10.00%	
Dama Service S.R.L	1,713,955.02	1,713,955.02	100.00%	
合计	19,954,536.32	3,538,013.16	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	2,261,216,172.77	113,060,808.64	5.00%
1 至 2 年	3,612,920.88	1,083,876.26	30.00%
2 至 3 年	140,575.91	70,287.96	50.00%
3 年以上			
3 至 4 年	88,748.94	70,999.15	80.00%
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	2,265,058,418.50	114,285,972.01	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用



(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 45,158,389.76 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	期末余额		
	应收账款	占合计数的比例	坏账准备
第一名	343,772,805.67	15.03%	17,188,640.28
第二名	134,378,038.00	5.87%	6,718,901.90
第三名	127,584,368.63	5.58%	6,379,218.43
第四名	101,035,782.87	4.42%	5,051,789.14
第五名	90,043,181.04	3.94%	4,502,159.05
合计	796,814,176.21	34.84%	39,840,708.80

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	212,740,351.66	98.43%	206,230,078.65	99.82%
1 至 2 年	3,390,346.13	1.57%	374,368.22	0.18%
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	216,130,697.79	--	206,604,446.87	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

预付对象	期末余额	占预付账款余额比例
第一名	22,600,876.10	10.46%
第二名	18,189,881.22	8.42%
第三名	12,904,058.20	5.97%
第四名	10,729,677.00	4.96%
第五名	6,603,995.46	3.06%
合计	71,028,487.98	32.86%

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	13,874,122.21	11,108,762.22
委托贷款		
债券投资		
合计	13,874,122.21	11,108,762.22

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	119,557,481.47	99.83%	7,597,735.83	6.35%	111,959,745.64	89,557,555.36	100.00%	6,646,759.44	7.42%	82,910,795.92
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	208,246.14	0.17%	208,246.14	100.00%	0.00					
合计	119,765,727.61	100.00%	7,805,981.97	6.52%	111,959,745.64	89,557,555.36	100.00%	6,646,759.44	7.42%	82,910,795.92

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	113,394,502.80	5,669,725.14	5.00%
1 至 2 年	5,884,393.21	1,765,317.96	30.00%
2 至 3 年	226,585.46	113,292.73	50.00%
3 年以上			
3 至 4 年	13,000.00	10,400.00	80.00%
4 至 5 年	24,000.00	24,000.00	100.00%
5 年以上	15,000.00	15,000.00	100.00%
合计	119,557,481.47	7,597,735.83	6.35%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,159,222.53 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	19,509,564.92	27,771,676.88
员工备用金/员工借款	8,214,633.16	5,626,433.20
押金、保证金	2,446,814.70	9,571,896.66
个人社保、个人公积金	1,197,465.50	1,307,976.67
其他应收款项	6,029,567.69	2,158,073.29
采购折扣	58,666,576.04	43,121,498.66
增值税出口退税补贴	23,701,105.60	
合计	119,765,727.61	89,557,555.36

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	采购折扣	29,114,334.41	1 年以内	24.31%	1,455,716.72
第二名	增值税出口退税补贴	23,701,105.60	1 年以内	19.79%	1,185,055.28
第三名	采购折扣	23,594,462.04	1 年以内	19.70%	1,179,723.10
第四名	应收退休金	7,316,352.00	1 年以内	6.11%	365,817.60
第五名	消费税退税款	5,358,054.04	1 年以内	4.47%	267,902.70
合计	--	89,084,308.09	--	74.38%	4,454,215.40

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	412,533,969.12	44,518,236.27	368,015,732.85	358,627,464.75	43,569,733.90	315,057,730.85
在产品	17,998,373.19		17,998,373.19	13,352,476.38		13,352,476.38
库存商品	1,919,199,421.32	251,531,967.66	1,667,667,453.66	3,038,719,366.30	266,118,867.94	2,772,600,498.36
周转材料	9,640,156.85		9,640,156.85	6,725,208.90		6,725,208.90
委托加工物资	25,246,428.06		25,246,428.06	19,801,220.50		19,801,220.50
发出商品	15,513,724.15		15,513,724.15	12,461,927.52		12,461,927.52
自制半成品	371,838,651.81	33,442,595.47	338,396,056.34	330,064,699.35	33,497,328.04	296,567,371.31
合计	2,771,970,724.50	329,492,799.40	2,442,477,925.10	3,779,752,363.70	343,185,929.88	3,436,566,433.82

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	43,569,733.90	2,932,854.91		1,406,676.93	577,675.61	44,518,236.27
在产品						
库存商品	266,118,867.94	839,097.54		4,985,216.40	10,440,781.42	251,531,967.66
周转材料						
消耗性生物资产						

建造合同形成的已完工未结算资产						
自制半成品	33,497,328.04	687,474.26			742,206.83	33,442,595.47
合计	343,185,929.88	4,459,426.71		6,391,893.33	11,760,663.86	329,492,799.40

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

### (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

#### 其他说明：

期末用于借款抵押受限的存货账面价值为286,873,683.11元。

## 11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
ES 企业软件业务	11,683,107,067.28	8,726,540,000.00	311,129,246.74	2017年07月07日
合计	11,683,107,067.28	8,726,540,000.00	311,129,246.74	--

#### 其他说明：

(1) 公司在2016年完成了对利盟国际的并购，但在本次重大资产购买中，利盟国际的软件业务是一个不可分割部分，因而重大资产购买协议签署后，考虑到公司及其实际控制人和控股股东对利盟国际的软件业务并没有管理经验，公司对利盟国际的软件业务进行了进一步了解及分析，出于聚焦主业、减少整合不确定性、降低收购交易成本、保护上市公司中小股东利益等目的，并根据公司及利益相关人与美国外资投资委员会（CFIUS）签署的《国家安全协议》（下称“美国国安协议”）条款，公司将在重大资产购买实施完毕后6个月内出售剥离软件业务。本次处置为根据原来的签订协议履行出售的承诺。

(2) 此处的公允价值系东方花旗证券有限公司于2017年6月6日出具的《关于Kofax Limited企业价值之估值报告》所列示金额，此估值报告的基准日为2016年12月31日。

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	202,258,469.61	215,052,006.40
一年内到期的长期待摊费用	4,620,847.14	5,104,304.59
合计	206,879,316.75	220,156,310.99

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货币基金理财	945,121,407.13	1,844,753,595.87
信托基金	100,582,504.92	231,080,522.79
应收保理基金	14,435,206.90	17,448,313.39
银行理财产品	300,000,000.00	300,000,000.00
待摊费用	25,227,957.38	65,705,405.50
预缴税费/待抵扣税费	459,175,219.87	394,899,762.60
应收软件款	18,332,304.10	
其他	83,732,427.72	80,830,329.80
合计	1,946,607,028.02	2,934,717,929.95

#### 14、可供出售金融资产

##### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	500,000.00		500,000.00			
按公允价值计量的						
按成本计量的	500,000.00		500,000.00			
合计	500,000.00		500,000.00			

##### (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计

##### (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

##### (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日

(3) 本期重分类的持有至到期投资

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	272,068,858.30		272,068,858.30	289,578,574.95		289,578,574.95	
其中：未实现融资收益	-43,042,180.95		-43,042,180.95	-43,016,785.48		-43,016,785.48	
应收企业所得税退税款	399,630,861.38		399,630,861.38	469,388,619.89		469,388,619.89	
其他	3,411,528.70		3,411,528.70	4,917,346.33		4,917,346.33	
合计	675,111,248.38		675,111,248.38	763,884,541.17		763,884,541.17	--

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额



17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	2,173,141,954.89	2,102,691,406.35	24,661,666.30	307,492,823.56	4,607,987,851.10
2.本期增加金额	21,796,684.76	220,899,238.82	7,967,484.41	28,326,800.41	278,990,208.40
(1) 购置	1,246,489.60	86,764,253.44	4,220,772.60	16,842,962.40	109,074,478.04
(2) 在建工程转入	46,535,256.63	114,465,504.44	1,996,607.66	16,699,517.11	179,696,885.84
(3) 企业合并增加		30,197,965.28	246,461.00	591,862.04	31,036,288.32
(4) 其他	-25,985,061.47	-10,528,484.34	1,503,643.15	-5,807,541.14	-40,817,443.80
3.本期减少金额	2,704.65	24,626,746.05	839,468.23	76,958,803.62	102,427,722.55
(1) 处置或报废	2,704.65	23,913,254.05	518,620.23	12,072,829.44	36,507,408.37
(2) 其他		713,492.00	320,848.00	64,885,974.18	65,920,314.18
4.期末余额	2,194,935,935.00	2,298,963,899.12	31,789,682.48	258,860,820.35	4,784,550,336.95
二、累计折旧					
1.期初余额	23,327,615.69	455,465,216.48	5,647,500.21	78,317,626.54	562,757,958.92

2.本期增加金额	31,491,570.14	339,998,182.82	6,674,391.47	30,944,670.82	409,108,815.25
(1) 计提	31,674,178.89	329,652,665.58	6,697,875.42	30,938,165.96	398,962,885.85
(2) 企业合并增加		4,869,462.04	30,180.84	106,129.21	5,005,772.09
(3) 其他	-182,608.75	5,476,055.20	-53,664.79	-99,624.35	5,140,157.31
3.本期减少金额		66,262,908.49	308,701.66	929,178.21	67,500,788.36
(1) 处置或报废		37,335,788.04	301,669.91	460,040.72	38,097,498.67
(2) 企业合并增加					
(3) 其他		28,927,120.45	7,031.75	469,137.49	29,403,289.69
4.期末余额	54,819,185.83	729,200,490.81	12,013,190.02	108,333,119.15	904,365,985.81
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	2,140,116,749.17	1,569,763,408.31	19,776,492.46	150,527,701.20	3,880,184,351.14
2.期初账面价值	2,149,814,339.20	1,647,226,189.87	19,014,166.09	229,175,197.02	4,045,229,892.18

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
机器设备	410,180,135.91

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

期末用于借款抵押受限的固定资产账面价值为169,627,414.84元。

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
自制设备/待安装设备	270,349,887.21		270,349,887.21	231,064,651.08		231,064,651.08
软件系统实施工程	59,326,015.04		59,326,015.04	53,707,517.08		53,707,517.08
房屋建筑物改造工程	5,296,883.26		5,296,883.26	57,005,553.42		57,005,553.42
厂房装修工程	1,680,670.38		1,680,670.38	8,498,089.32		8,498,089.32
合计	336,653,455.89		336,653,455.89	350,275,810.90		350,275,810.90

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用 权	专利权	专利权独占 实施许可	软件	专利许可使 用权	商标权	土地	客户关系	其他（增 值的租约 权、非专 利技术	合计
一、账面原 值										
1.期初 余额		56,624,416. 78	187,970.00	1,086,230 ,739.24	5,471,760.00	3,565,765 ,836.33	191,005.4 14.57	6,160,039 ,444.78	3,766,791 ,000.00	14,832,116.5 81.70
2.本期 增加金额		2,042,119.4 4		35,226,87 0.89		10,500.00	13,590,95 0.99	114,810,3 05.85		165,680,747. 17
(1) 购置				28,317,40 3.99			4,380,678 .09			32,698,082.0 8
(2) 内部研发										
(3) 企业合并增 加		2,042,119.4 4		462,957.4 8		10,500.00				2,515,576.92
(4) 其他				6,446,509 .42			9,210,272 .90	114,810,3 05.85		130,467,088. 17
3.本期减 少金额				121,515,8 04.44		638,752,0 00.00	4,636,888 .83	2,851,043 ,898.58	2,550,132 ,852.04	6,166,081,44 3.89
(1) 处置				99,178,17 0.57		563,750,0 00.00		2,851,043 ,898.58	2,392,500 ,000.00	5,906,472,06 9.15
(2) 其他				22,337,63 3.87		75,002,00 0.00	4,636,888 .83		157,632,8 52.04	259,609,374. 74
4.期末 余额		58,666,536. 22	187,970.00	999,941,8 05.69	5,471,760.00	2,927,024 ,336.33	199,959.4 76.73	3,423,805 ,852.05	1,216,658 ,147.96	8,831,715,88 4.98
二、累计摊 销										

1.期初 余额	10,043,587. 82	100,738.77	69,237,78 5.41	5,471,760.00	7,742,416 .07	123,449.8 0	42,007,38 8.85	56,486,99 9.56	191,214,126. 28
2.本期 增加金额	3,142,202.6 8	9,296.65	205,609,1 30.73		837,203.4 7	803,632.5 4	379,315,9 33.43	100,534,2 60.52	690,251,660. 02
(1) 计提	3,026,464.0 1	9,296.65	187,738,5 34.41		834,454.7 4	794,772.5 5	379,315,9 33.43	104,549,1 06.82	676,268,562. 61
(2)企 业合并增加	115,738.67		160,459.9 7			8,859.99			285,058.63
(3) 其他			17,710,13 6.35		2,748.73			-4,014,84 6.30	13,698,038.7 8
3.本期 减少金额			2,710,927 .44		2,374,660 .33		267,024,2 66.76		272,109,854. 53
(1) 处置							267,024,2 66.76		267,024,266. 76
(2) 其他			2,710,927 .44		2,374,660 .33				5,085,587.77
4.期末 余额	13,185,790. 50	110,035.42	272,135,9 88.70	5,471,760.00	6,204,959 .21	927,082.3 4	154,299,0 55.52	157,021,2 60.08	609,355,931. 77
三、减值准 备									
1.期初 余额									
2.本期 增加金额									
(1) 计提									
3.本期 减少金额									
(1)处 置									
4.期末 余额									
四、账面价 值									
1.期末 账面价值	45,480,745. 72	77,934.58	727,805,8 16.99		2,920,819 ,377.12	199,032,3 94.39	3,269,506 ,796.53	1,059,636 ,887.88	8,222,359,95 3.21
2.期初 账面价值	46,580,828. 96	87,231.23	1,016,992 ,953.83		3,558,023 ,420.26	190,881,9 64.77	6,118,032 ,055.93	3,710,304 ,000.44	14,640,902,4 55.42

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

期末受限无形资产情况

期末用于借款抵押受限的无形资产账面价值为10,169,072.84元。

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
商务系统	330,188.67				330,188.67			
商标专利	3,791,019.15	170,153.57					3,961,172.72	
专利系统		124,931.46					124,931.46	
产品研发		450,240.12				450,240.12		
客户管理系统	1,153,398.06	288,349.51					1,441,747.57	
合计	5,274,605.88	1,033,674.66			330,188.67	450,240.12	5,527,851.75	

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
		企业合并形成的	处置	其他	
Static Control Components, Inc.	25,167,632.15				25,167,632.15
珠海盈芯科技有限公司	12,360,409.61				12,360,409.61
Nihon Ninestar Company Limited	727,310.86				727,310.86
Lexmark International Inc.	18,772,204,815.45			4,911,065,194.81	13,861,139,620.64
珠海市拓佳科技有限公司		177,132,516.48			177,132,516.48
珠海欣威科技有限公司		164,697,425.83			164,697,425.83
珠海中润靖杰打印科技有限公司		110,543,456.50			110,543,456.50
合计	18,810,460,168.07	452,373,398.81		4,911,065,194.81	14,351,768,372.07

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置	其他	

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

(1) 公司将Static Control Components, Inc. 认定为一个资产组，根据《股权转让协议》的约定及考核指标口径，还原SCC为合并报表带来的整合收益，测算未来5年的累计净现值与投资成本进行比对，检查是否存在减值的情形。经分析，未发现商誉存在减值迹象，本报告期无需计提减值准备。

(2) 公司将珠海盈芯科技有限公司认定为一个资产组，期末对该资产组预计未来现金流量的现值进行分析，按照并购评估使用的收益法评估模型，以每年的实际经营收益替换对应年份的评估值，重新测算未来现金流的现值，并比对重新测算后的未来现金流现值和评估的未来现金流现值，检查是否存在未来现金流现值下降的迹象。经分析，未发现商誉存在减值迹象，本报告期无需计提减值准备。

(3) 公司将Nihon Ninestar Company Limited认定为一个资产组，期末对该资产组未来现金流量的现值进行分析，未发现存在商誉减值迹象，本报告期无需计提商誉减值准备。

(4) 公司将利盟国际有限公司认定为一个资产组，于2016年11月完成对其股权并购。并购完成后至资产负债表日，利盟国际经营及财务状况、现金流正常，整合效应的影响短期内未体现，未发现存在商誉减值迹象，本报告期无需计提商誉减值准备。

其他说明

说明：(1) 商誉的计算详见“附注八、（一）”。

(2) 商誉本报告期列示的其他减少的主要发生额为：

- 1、归属于ES业务的商誉按照准则规定转入“划分为持有待售的资产”科目核算；
- 2、本期汇率变动导致

## 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	120,899,365.04	26,816,797.98	19,649,904.12	4,017,297.67	124,048,961.23
服务器配件	304,278.25	70,589.63	264,544.75		110,323.13
保函费用	1,024,650.00	2,049,300.00	1,024,650.00	2,049,300.00	
技术使用费	1,000,000.00	500,000.00	250,000.02	500,000.04	749,999.94
专利使用费	51,899,193.62			4,868,127.63	47,031,065.99
软件使用费	64,268,472.46	10,925.00	2,850.00	35,535,296.29	28,741,251.17
合计	239,395,959.37	29,447,612.61	21,191,948.89	46,970,021.63	200,681,601.46

**29、递延所得税资产/递延所得税负债**
**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	201,425,283.44	66,801,905.96	397,478,597.45	133,751,994.03
内部交易未实现利润	96,408,579.73	14,461,286.96	86,860,517.79	13,052,478.52
可抵扣亏损	712,763,168.70	273,362,298.94	1,402,584,487.98	640,555,961.07
预计产品质量保证损失	80,547,012.65	28,003,886.01	2,774,800.00	1,054,424.00
递延收益	655,862,724.05	262,231,756.29	343,100,642.45	296,266,558.89
金融负债公允价值变动	2,651,390.00	397,708.50	135,297,501.52	44,392,702.56
预提的销售返点	9,736,014.48	2,434,003.62	14,285,845.24	4,056,928.23
股份支付费用	10,161,668.83	4,823,604.30	127,649,090.64	46,957,268.06
养老金及退休计划	1,188,595,773.43	449,047,952.92	1,240,933,458.41	468,820,974.85
预提费用	515,273,281.48	142,633,704.86	412,338,821.24	158,067,348.84
其他	761,210,134.87	349,582,946.85	609,876,392.84	220,558,467.32
合计	4,234,635,031.66	1,593,781,055.21	4,773,180,155.56	2,027,535,106.37

**(2) 未经抵销的递延所得税负债**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	9,618,105,025.15	3,428,466,135.90	16,426,730,674.90	6,354,489,169.56
内部交易未实现损益	19,477.36	4,869.34	264,360.34	78,334.23
境外子公司未分配利润预提所得税	12,042,577,116.82	4,825,062,138.90	13,507,186,146.44	5,352,320,439.81
递延收入	281,270,323.55	169,529,147.42	836,058,880.29	419,864,773.47
其他	1,082,693,010.77	548,254,261.51	475,309,005.28	102,545,962.04
合计	23,024,664,953.65	8,971,316,553.07	31,245,549,067.25	12,229,298,679.11

**(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额



(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收租赁押金	21,097,772.37	30,932,526.07
年金计划资产	26,218,371.96	24,936,674.34
预付的租金	17,442,076.74	18,176,284.11
预付购置设备款	9,256,580.21	13,689,777.52
未收赔偿款		8,649,426.75
其他	5,370,877.72	12,369,657.40
合计	79,385,679.00	108,754,346.19

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	133,059,941.09	205,715,887.71
保证借款		45,090,500.00
抵押、保证借款	67,742,554.21	208,108,519.51
合计	200,802,495.30	458,914,907.22

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

本报告期无已逾期未偿还的短期借款

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	240,416,605.31	75,020,202.16
其中：发行的交易性债券		
衍生金融负债	240,416,605.31	75,020,202.16
其他		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
合计	240,416,605.31	75,020,202.16

其他说明：

子公司利盟国际于资产负债表日持有的套期工具，作为交易性金融负债核算；本公司于资产负债表日持有的远期结汇产品，作为交易性金融负债核算。

### 33、衍生金融负债

 适用  不适用

### 34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	8,778,596.61	24,749,800.81
合计	8,778,596.61	24,749,800.81

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 35、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	3,588,309,170.00	3,411,931,296.22
1 至 2 年（含 2 年）	14,443,794.68	2,244,351.64
2 至 3 年（含 3 年）	441,124.94	2,369,160.39
3 年以上	215,784.67	259,455.64
合计	3,603,409,874.29	3,416,804,263.89

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

本报告期末，无账龄超过一年的重要应付账款。

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	479,183,156.62	1,108,529,159.18
1 至 2 年（含 2 年）	96,773.00	5,343.58
合计	479,279,929.62	1,108,534,502.76

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

本报告期末，无账龄超过一年的重要预收款项。

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	639,412,594.93	3,831,713,280.14	4,103,281,692.27	367,844,182.80
二、离职后福利-设定提存计划	373,052.56	10,284,540.45	10,284,540.45	373,052.56
三、辞退福利	48,091,913.02	94,873,579.93	99,185,048.89	43,780,444.06
四、一年内到期的其他福利				
合计	687,877,560.51	3,936,871,400.52	4,212,751,281.61	411,997,679.42

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	570,725,323.49	3,478,952,286.30	3,720,515,447.12	329,162,162.67
2、职工福利费	1,722,425.00	14,705,596.73	14,784,016.73	1,644,005.00
3、社会保险费	2,522,109.02	77,741,706.96	77,896,658.17	2,367,157.81
其中：医疗保险费	2,522,109.02	76,222,453.30	76,381,496.31	2,363,066.01
工伤保险费		493,443.02	492,696.35	746.67
生育保险费		227,532.73	224,732.73	2,800.00
其他（残疾人津贴）		798,277.78	797,732.78	545.00
4、住房公积金	441,161.00	6,725,519.17	6,043,351.17	1,123,329.00
5、工会经费和职工教育经费	435,255.50	8,182,508.06	7,997,984.48	619,779.08
6、短期带薪缺勤		139,143,995.87	139,143,995.87	
7、短期利润分享计划				
8、其他短期薪酬	63,566,320.92	106,261,667.05	136,900,238.73	32,927,749.24
合计	639,412,594.93	3,831,713,280.14	4,103,281,692.27	367,844,182.80

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	231,766.35	9,927,781.60	9,927,781.60	231,766.35
2、失业保险费		356,758.85	356,758.85	
3、企业年金缴费				
4、补充养老保险	141,286.21			141,286.21
合计	373,052.56	10,284,540.45	10,284,540.45	373,052.56

其他说明：

Lexmark International Inc.及其下属子公司的财务系统未设置统一的职工薪酬、社会保险费等明细核算。故该等公司购买的社会保险、提存计划等统一归集到工资奖金、津贴和补贴中列示。

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	165,444,174.23	259,484,223.04
企业所得税	117,285,924.66	184,529,741.35
个人所得税	106,580,427.47	134,377,204.37
城市维护建设税	1,389,949.45	1,880,403.05
教育费附加（含地方教育费附加）	2,303,703.40	4,062,526.30

印花税	637,297.13	365,362.55
房产税/房产税	9,493,162.30	6,149,676.58
其他	54,969,337.59	26,618,488.54
合计	458,103,976.23	617,467,625.78

### 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	21,364,149.83	27,296,944.82
企业债券利息	42,939,645.57	47,043,256.41
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
其他		
合计	64,303,795.40	74,340,201.23

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

### 40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	63,440,720.84	
合计	63,440,720.84	

### 41、其他应付款

#### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款--赛纳科技	4,652,142,636.51	4,210,000,000.00
往来款-太盟投资、PAG	1,984,357,248.00	2,031,986,040.00
往来款--其他	37,016,120.61	157,263,080.48
员工备用金/员工借款		
押金、保证金	1,493,878.51	1,222,748.70
限制性股票回购义务	276,624,586.03	277,104,958.03
预提费用（包括水电租金、返点费用等）	95,847,558.27	31,431,263.35
其他应付款项	127,604,060.58	163,323,403.01

合计	7,175,086,088.51	6,872,331,493.57
----	------------------	------------------

## (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

## 42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
ES 企业软件业务	3,875,866,734.43	0.00
合计	3,875,866,734.43	

其他说明：

见本财务报表附注“七、（十一）”

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	431,089,839.30	409,592,567.93
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		
合计	431,089,839.30	409,592,567.93

## 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
递延收入-已签署向客户提供一年期服务合同待确认收入	338,392,378.16	354,795,948.15
应付重组并购费用	80,527,826.44	317,846,909.12
预提费用（包括不限于运费、专利使用费等）	186,456,831.20	246,194,041.20
延保收入-1 年内到期的延长质保期待确认收入	121,810,097.89	117,327,842.42
其他	54,825,009.96	61,273,618.51
合计	782,012,143.65	1,097,438,359.40

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	------

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	1,051,389,047.81	2,774,800,000.00
保证借款	359,043,200.00	367,661,000.00
信用借款		
质押、保证借款	13,920,517,249.71	12,240,689,693.12
合计	15,330,949,497.52	15,383,150,693.12

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券（优先票据）	2,385,530,345.27	2,882,759,805.60
合计	2,385,530,345.27	2,882,759,805.60

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他变动	期末余额
Lexmark International Senior 2020 Notes	2,709,760,000.00	2013年3月4日	7年，2020年3月1日到期	2,709,760,000.00	2,882,759,805.60	0.00	42,939,645.57	273,224.69	400,400,912.00	-97,101,773.02	2,385,530,345.27
合计	--	--	--	2,709,760,000.00	2,882,759,805.60	0.00	42,939,645.57	273,224.69	400,400,912.00	-97,101,773.02	2,385,530,345.27

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他说明

应付债券为Lexmark International Inc.发行的优先票据。截至2017年6月30日，账面余额为352,138,985.78美元，以美元对人民币汇率6.7744折算为人民币余额2,385,530,345.27元。

#### 47、长期应付款

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	4,728,152.71	6,231,183.49
应付 SCC 公司原股东的股权对价款	70,070,584.24	70,217,316.66
合计	74,798,736.95	76,448,500.15

#### 48、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	1,154,902,216.82	1,255,812,647.49
二、辞退福利	141,126,940.99	146,534,269.37
三、其他长期福利	29,380,441.52	-357,792.28
合计	1,325,409,599.33	1,401,989,124.58

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------



49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证	5,285,034.41		
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他	739,398,531.72	733,527,129.21	厂房修缮还原费用、并购事项预计纳税义务及预计借款利息支出
合计	744,683,566.13	733,527,129.21	--

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,116,666.67		453,333.34	1,663,333.33	
合计	2,116,666.67		453,333.34	1,663,333.33	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
基于国产 32 位 CPU 的集成电路安全芯片	666,666.67		333,333.34		333,333.33	与收益相关
2015 年市级电子商务专项资金支持项目	1,210,000.00				1,210,000.00	与收益相关
基于系统集成芯片和成像导电新材料关键技术的安全型激光打印机产业化项目	240,000.00		120,000.00		120,000.00	与收益相关
合计	2,116,666.67		453,333.34		1,663,333.33	--

其他说明：

- (1) 2015年2月6日，珠海艾派克收到珠海市财政局划入的“基于国产32位CPU的集成电路安全芯片”项目补助资金150万元，项目执行期为2015年1月至2017年12月。
- (2) 2015年9月29日，珠海艾派克收到珠海市财政局划入的“基于国产32位CPU的集成电路安全芯片”项目补助资金50万元，项目执行期为2015年1月至2017年12月。
- (3) 2015年9月，本公司之子公司珠海格之格数码科技有限公司收到珠海市财政局划入的“2015年市级电子商务专项资金支持项目”补助资金121万元。截至2017年6月30日止，珠海格之格数码科技有限公司尚未使用该笔专项资金。

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
递延收入及延保收入	580,089,365.95	597,500,143.93
应付长期租金	6,840,980.23	16,392,099.99
应计 EOS 使用费	7,708,813.92	11,002,087.76
诉讼费用	28,166,615.09	9,402,571.36
员工储蓄计划	13,163,051.44	7,421,553.82
应计罚金及赔偿款		5,769,783.22
其他	13,070,126.99	26,920,125.07
合计	649,038,953.62	674,408,365.15

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,012,024,028.00						1,012,024,028.00

其他说明：

项目	年初余额	本期变动增加(+ )减少(-)					期末余额
	数量	发行新股	送股	公积金转股	其他	合计	数量
一、有限售条件股份	819,211,854.00						819,211,854.00
1、国家持股							
2、国有法人持股	42,703,757.00						42,703,757.00
3、其他内资持股	776,508,097.00						776,508,097.00
其中：境内法人持股	693,238,833.00						693,238,833.00
境内自然人持股	83,269,264.00						83,269,264.00
4、外资持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
二、无限售条件股份	192,812,174.00						192,812,174.00
合计	1,012,024,028.00						1,012,024,028.00

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	247,872,002.10			247,872,002.10
其他资本公积	7,043,304.42	22,814,148.56		29,857,452.98
合计	254,915,306.52	22,814,148.56		277,729,455.08

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期公司确认股权激励费用22,814,148.56元，增加资本公积—其他资本公积22,814,148.56元；

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
员工限制性股票激励计划股票回购义务	277,104,958.03		480,372.00	276,624,586.03
合计	277,104,958.03		480,372.00	276,624,586.03

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司于2017年5月宣告发放现金红利，根据《企业会计准则》的限制性股票相关规定，以现金分红的金额计算转回了原确认的库存股金额。

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	期初余额	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单							

位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-44,561,056.90	-109,714,124.60		-105,170,216.15	-4,207,613.71	-336,294.74	-48,768,670.61
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分	8,587,495.04	-288,137,578.50		-105,170,216.15	-93,642,696.05	-89,324,666.30	-85,055,201.01
外币财务报表折算差额	-53,148,551.94	178,423,453.90			89,435,082.34	88,988,371.56	36,286,530.40
其他综合收益合计	-44,561,056.90	-109,714,124.60		-105,170,216.15	-4,207,613.71	-336,294.74	-48,768,670.61

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	96,421,486.91			96,421,486.91
合计	96,421,486.91			96,421,486.91

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	736,286,896.82	806,610,000.41
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	736,286,896.82	806,610,000.41
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,015,393,451.23	61,075,115.31
减：提取法定盈余公积		45,606,007.65
应付普通股股利	30,360,720.84	

其他		85,792,211.25
期末未分配利润	-309,467,275.25	736,286,896.82

调整期初未分配利润明细:

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 61、营业收入和营业成本

单位: 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	9,784,777,232.70	8,685,398,885.26	1,409,177,915.10	809,175,957.62
其他业务	1,338,811,480.35	115,535,895.90	20,333,429.84	13,839,152.85
合计	11,123,588,713.05	8,800,934,781.16	1,429,511,344.94	823,015,110.47

## 62、税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	8,632,373.30	5,688,779.54
教育费附加	6,452,230.40	4,058,884.89
印花税	1,219,016.70	
营业税	766,621.81	430,269.63
增值税	55,772.94	
其他	35,471,751.54	
合计	52,597,766.69	10,177,934.06

## 63、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工工资	1,274,314,312.46	79,056,245.51
运输费	32,775,427.86	32,961,937.93
佣金	1,317,248.47	631,793.47
租赁费	70,717,821.89	12,547,476.28
信用保险费	11,730,164.37	2,708,019.63

差旅费	99,167,284.03	3,935,412.50
市场费	15,661,994.72	3,257,724.77
社会保险费	22,565,945.04	5,358,571.19
展会费	2,505,904.96	1,608,531.25
办公费	202,414,241.53	10,181,901.69
福利费	96,340,358.44	2,202,446.43
广告费及业务宣传费	89,845,343.85	1,824,696.26
外包服务费	30,063,492.54	
税费	9,287,306.62	7,565,601.73
进出口费用	1,999,636.34	1,415,734.27
中介服务费	10,848,910.16	572,811.71
售后服务费	1,871,429.58	1,183,043.59
折旧费、摊销费	45,895,231.79	2,859,804.37
维修费	13,968,014.39	
其他	66,099,133.01	16,900,326.44
合计	2,099,389,202.05	186,772,079.02

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用（含研发人员薪酬）	951,826,312.18	75,184,936.54
办公费	213,672,376.46	7,600,084.13
职工工资（不含研发人员）	242,615,825.00	35,811,107.83
职工福利费（不含研发人员）	-13,001,523.86	1,654,297.36
中介费用	281,409,809.57	12,345,680.49
折旧费、摊销费	500,716,262.09	7,925,855.01
汽车费用	3,217,945.43	513,474.88
社会保险费（不含研发人员）	33,600,637.57	3,696,225.72
差旅费	17,024,951.79	2,818,177.63
租赁费用	37,827,439.98	3,022,217.46
股权激励费用	22,099,496.34	
专利、版权、特许权使用费	22,781,425.26	
工会经费	2,397,544.72	2,118,201.42
业务招待费	1,280,643.07	771,854.86
住房公积金（不含研发人员）	2,388,176.72	807,797.15
运输费用（运杂费）	93,559,873.30	575,633.58
物耗及修理费	69,034,188.85	506,228.56
其他	56,134,435.67	8,451,683.44

合计	2,538,585,820.14	163,803,456.06
----	------------------	----------------

### 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	564,838,112.62	19,465,937.44
减：利息收入	5,856,886.33	13,885,367.33
汇兑损益（收益（-）/损失（+））	243,553,918.87	-12,932,539.15
手续费及其他	21,344,128.13	5,684,133.77
融资费用	15,640,439.17	
合计	839,519,712.46	-1,667,835.27

### 66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-3,627,136.35	-2,149,377.02
二、存货跌价损失	-2,145,053.19	4,479,023.28
合计	-5,772,189.54	2,329,646.26

### 67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	15,461,410.00	16,168,124.06
合计	15,461,410.00	16,168,124.06

### 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		-228,542.45
处置长期股权投资产生的投资收益		62,338.56
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-2,975,584.15	-2,864,543.06
其他（委托理财等取得的收益）	39,014,574.22	192,978.90
合计	36,038,990.07	-2,837,768.05

## 69、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
收到增值税即征即退税款	35,519,870.80	
收到政府部门的补助和奖励	8,580,794.21	
合计	44,100,665.01	

## 70、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	112,731.27	593,919.09	112,731.27
其中：固定资产处置利得	112,731.27	593,919.09	112,731.27
政府补助	146,452.85	14,404,035.49	146,452.85
其他	14,580,195.63	3,956,035.99	14,580,195.63
合计	14,839,379.75	18,953,990.57	14,839,379.75

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
增值税即征即退税款（软件产品退税）	政府部门	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		9,039,767.14	与收益相关
基于 PCRAM 的安全芯片项目补助	珠海市香洲区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		1,000,000.00	与收益相关
基于国产 32 位 CPU 的集成电路安全芯片项目补助	珠海市香洲区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		333,400.00	与收益相关
企业研究开发补助资金	珠海市香洲区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		1,364,300.00	与收益相关
（内）外经贸发展与口岸建设专项资金	政府部门	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否			与收益相关
软件和集成电路设计产业专项资金	珠海市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否			与收益相关
专利申请资助资金/专利申请补贴	珠海市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		16,000.00	与收益相关



出口信用保险补贴	珠海市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		113,500.00	与收益相关
基于系统集成芯片和成像导电新材料关键技术的安全型激光打印机产业化项目补助	省科学技术厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否			与收益相关
国际市场开拓补助资金	珠海市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		59,768.00	与收益相关
广货网上行活动专项资金	香洲商务局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否			与收益相关
打印耗材专项资金	珠海市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		154,000.00	与收益相关
优秀民营企业奖励经费/上市奖励款	珠海市香洲区财政局	奖励	奖励上市而给予的政府补助	是	否		1,800,000.00	与收益相关
科学技术（研究）奖励专项资金	珠海市财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		126,000.00	与收益相关
技术改造项目补助资金	珠海市香洲区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否			与收益相关
电商平台建设资金	政府部门	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否			与收益相关
专利授权资助金	珠海市香洲区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否			与收益相关
其他政府补助（岗位及社保补贴）	政府补贴	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	146,452.85	397,300.35	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	146,452.85	14,404,035.49	--

## 71、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	442,945.78	574,077.26	442,945.78

其中：固定资产处置损失	442,945.78	574,077.26	442,945.78
对外捐赠	300,000.00	6,594.00	300,000.00
罚款支出、赔款、滞纳金	-190,870.27		-190,870.27
存货报废损失		361,783.77	
其他	19,591,060.67	1,678,093.83	19,591,060.67
合计	20,143,136.18	2,620,548.86	20,143,136.18

## 72、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	78,968,643.65	34,650,318.14
递延所得税费用	-1,075,961,802.85	6,576,626.67
合计	-996,993,159.20	41,226,944.81

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-3,111,369,071.26
按法定/适用税率计算的所得税费用	-466,705,360.69
子公司适用不同税率的影响	-735,651,006.74
调整以前期间所得税的影响	27,643,459.84
非应税收入的影响	2,136,473.79
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	18,011,597.80
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,183,721.32
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	168,086,170.72
研发加计扣除的影响	-8,361,819.40
政府核定征收	31,046.80
所得税费用	-996,993,159.20

## 73、其他综合收益

详见附注七、（五十七）。

74、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补贴收入	8,424,599.51	2,519,914.37
银行存款利息	25,027,253.23	15,278,835.94
往来款项	231,531,375.80	424,460.39
员工借款		543,519.91
其他	7,671,052.92	13,209,766.56
合计	272,654,281.46	31,976,497.17

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用	431,834,458.15	116,180,982.69
外部往来款	279,019,129.65	55,292,894.96
保证金	139,309,563.25	
其他	29,208,682.27	27,888,983.21
合计	879,371,833.32	199,362,860.86

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
取得子公司支付的现金净额		7,553,254.84
合计		7,553,254.84

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
远期结汇合同损失	2,100,484.15	2,864,543.06
合计	2,100,484.15	2,864,543.06

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到关联方借款	365,680,000.00	1,519,450,000.00
收回保证金	54,360,000.00	
合计	420,040,000.00	1,519,450,000.00

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
归还关联方借款		82,000,000.00
用于借款质押的定期存款		2,104,360,000.00
合计		2,186,360,000.00

## 75、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-2,114,375,912.06	233,517,807.25
加：资产减值准备	-5,772,189.54	2,329,646.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	398,962,885.85	22,777,943.78
无形资产摊销	676,268,562.61	5,815,010.12
长期待摊费用摊销	68,161,970.52	2,985,961.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	330,214.51	-19,841.83
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	837,342.81	
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-15,461,410.00	-16,168,124.06
财务费用（收益以“—”号填列）	765,821,218.75	25,858,302.29
投资损失（收益以“—”号填列）	-36,038,990.07	-2,837,768.05
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	421,446,136.59	707,540.66
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-1,686,875,905.82	652,563.41
存货的减少（增加以“—”号填列）	1,086,277,971.95	-34,748,506.84
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	312,362,410.51	-36,245,260.19
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-57,952,882.54	-6,967,802.51
其他	22,099,496.34	
经营活动产生的现金流量净额	-163,909,079.59	197,657,472.03
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,364,501,747.88	950,417,652.01
减：现金的期初余额	1,375,391,329.13	1,329,673,652.79

加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-10,889,581.25	-379,256,000.78

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	452,644,289.00
其中：	--
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	31,277,756.03
其中：	--
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	421,366,532.97

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,364,501,747.88	1,375,391,329.13
其中：库存现金	3,571,960.69	9,196,549.84
可随时用于支付的银行存款	1,352,829,787.19	1,364,510,874.11
可随时用于支付的其他货币资金	8,100,000.00	1,683,905.18
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	1,364,501,747.88	1,375,391,329.13

其他说明：

库存现金和可随时用于支付的银行存款中包括划分为持有待售资产的ES企业软件业务现金部分；其中库存现金57,433.23元，可随时用于支付的银行存款215,464,608.46元，总计215,522,041.69元。

## 76、所有者权益变动表项目注释

## 77、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因

货币资金	267,625,983.13	借款质押、租赁保证等
存货	286,873,683.11	借款抵押
固定资产	169,627,414.84	借款抵押
无形资产	10,169,072.84	借款抵押
应收账款	235,613,664.99	借款抵押
合计	969,909,818.91	--

其他说明：

截止本报告日，因本公司之子公司向银团借款需要，公司将以下股权进行了质押：Ninestar Holdings Company Limited持有Ninestar Group Company Limited的100%股权，Ninestar Group Company Limited持有Apex KM Technology Limited的100%股权，Apex KM Technology Limited持有Apex HK Holdings Limited的100%股权，Apex HK Holdings Limited持有Lexmark Holdings Company Limited的100%股权，Apex HK Holdings Limited持有Apex Swiss Holdings Sarl的100%股权，Lexmark Holdings Company Limited持有Lexmark Group Company Limited的100%股权。

## 78、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	201,193,183.06	6.7744	1,362,963,099.32
欧元	13,253,103.89	7.7496	102,706,253.91
港币			
英镑	941,793.01	8.8144	8,301,340.31
其他币种		各币种汇率	97,178,007.31
应收账款	--	--	
其中：美元	2,259,643,074.80	6.7744	15,307,726,045.93
欧元	252,137,867.02	7.7496	1,953,967,614.26
港币			
英镑	50,371,684.86	8.8144	443,996,179.03
其他币种		各币种汇率	741,916,836.94
长期借款	--	--	
其中：美元	2,264,109,752.73	6.7744	15,337,985,108.89
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：美元	445,929,730.50	6.7744	3,020,906,366.30
欧元	1,736,810.51	7.7496	13,459,586.73
英镑	-184,091.66	8.8144	-1,622,657.53

其他币种		各币种汇率	73,225,458.56
应付账款			
其中：美元	2,529,636,654.41	6.7744	17,136,770,551.64
欧元	115,972,509.62	7.7496	898,740,560.55
英镑	466,946.49	8.8144	4,115,853.14
其他币种		各币种汇率	656,261,345.17
其他应付款			
其中：美元	734,653,129.37	6.7744	4,976,834,159.60
欧元	725,310.24	7.7496	5,620,864.24
英镑	1,766,754.36	8.8144	15,572,879.63
其他币种		各币种汇率	3,460,025.06
长期应收款			
其中：美元	926,409,534.25	6.7744	6,275,868,748.82
欧元	11,356,399.00	7.7496	88,007,549.69
英镑			
其他币种		各币种汇率	29,672,907.07
长期应付款			
其中：美元	1,322,331,572.40	6.7744	8,958,003,004.07
欧元	6,000,000.00	7.7496	46,497,600.00
英镑	419,295.22	8.8144	3,695,835.79
其他币种		各币种汇率	46,370,110.88

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

公司名称	主要经营地	记账本位币
Ninestar Image Tech Limited	中国香港	人民币
Seine (Holland) B.V.	荷兰	欧元
Seine Tech (USA) Co., LTD.	美国	美元
Ninestar Image(Malaysia) Sdn Bhd.	马来西亚	人民币
Static Control Components, Inc.	美国	美元
Santronics Inc.	美国	美元
SC Components Canada, ULC.	加拿大	美元
Static Control Components (Europe) Limited	英国	英镑
Static Control Components (Hong Kong) Limited	中国香港	美元
Static Control Components (South Africa) (Proprietary) Limited	南非	兰特
Static Control Components Turkey Elektronik Yedek Parca Ticaret Anonim Sirketi	土耳其	里拉
Nihon Ninestar Company Limited	日本	日元

Ninestar Technology Company LTD	美国	美元
Lexmark International Inc. 及下属子公司（合并报表）	美国	美元

## 79、套期

## 80、其他

# 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
珠海市拓佳科技有限公司	2017年05月18日	222,360,000.00	51.00%	购买	2017年05月31日	实质控制经营决策	37,257,238.82	399,486.86
珠海欣威科技有限公司	2017年06月01日	204,000,000.00	51.00%	购买	2017年05月31日	实质控制经营决策	36,140,558.64	947,886.91
珠海中润靖杰打印科技有限公司	2017年05月17日	130,050,000.00	51.00%	购买	2017年05月31日	实质控制经营决策	17,734,845.89	1,849,806.89

### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	珠海市拓佳科技有限公司	珠海欣威科技有限公司	珠海中润靖杰打印科技有限公司
--现金	222,360,000.00	204,000,000.00	130,050,000.00
--非现金资产的公允价值			
--发行或承担的债务的公允价值			
--发行的权益性证券的公允价值			
--或有对价的公允价值			
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值			
--其他			
合并成本合计	222,360,000.00	204,000,000.00	130,050,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	45,227,483.52	39,302,574.17	19,506,543.50



商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	177,132,516.48	164,697,425.83	110,543,456.50
-----------------------------	----------------	----------------	----------------

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	珠海市拓佳科技有限公司		珠海欣威科技有限公司		珠海中润靖杰打印科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：						
资产合计	201,628,759.92	201,179,680.49	142,856,732.81	141,847,044.76	85,641,028.01	85,641,028.01
负债：						
负债合计	133,726,831.44	133,726,831.44	79,600,861.89	79,600,861.89	47,072,642.71	47,072,642.71
净资产	67,901,928.48	67,452,849.05	63,255,870.92	62,246,182.87	38,568,385.30	38,568,385.30
减：少数股东权益	22,674,444.96	22,454,396.03	23,953,296.75	23,458,549.61	19,061,841.80	19,061,841.80
取得的净资产	45,227,483.52	44,998,453.02	39,302,574.17	38,787,633.26	19,506,543.50	19,506,543.50

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
--	-----	------

3、反向购买

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

(1) 2017年1月19日，公司之子公司Ninestar Holdings Company Limited出资设立Lexmark International II,LLC，注册资本为8.77美元，持股比例为100%；

(2) 2017年2月14日，公司新增设立子公司 Ninestar Electronic Company Limited，公司持股比例为100%。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
珠海艾派克微电子有限公司	中国大陆	珠海	集成电路设计、研发、销售	100.00%		反向并购取得
APEX MICROTECH LIMITED	香港	香港	集成电路设计、研发、销售		100.00%	反向并购取得
上海领帆微电子有限公司	上海	上海	集成电路设计、研发、销售		100.00%	反向并购取得
APEX PRINT TECHNOLOGY B.V.	荷兰	荷兰	集成电路设计、研发、销售		100.00%	购入
珠海盈芯科技有限公司	珠海	珠海	电子、电力技术的研发、设计及项目投资		55.00%	非同一控制合并取得
杭州朔天科技有限公司	中国大陆	杭州	技术开发、咨询、服务、成果转让		55.00%	非同一控制合并取得
Comchip Technology Limited	香港	香港	集成电路设计、研发、销售		100.00%	购入

珠海联芯投资有限公司	中国大陆	珠海	项目投资与咨询、投资管理、资产管理	100.00%		设立
珠海爱丽达电子科技有限公司	珠海	珠海	打印耗材产品的生产、销售	100.00%		同一控制下合并取得
珠海纳思达企业管理有限公司	珠海	珠海	管理、咨询	100.00%		同一控制下合并取得
珠海格之格数码科技有限公司	珠海	珠海	打印耗材产品销售	100.00%		同一控制下合并取得
上海格之格计算机科技有限公司	上海	上海	打印耗材产品销售		100.00%	同一控制下合并取得
Ninestar Image Tech Limited	香港	香港	打印耗材产品销售	100.00%		同一控制下合并取得
Seine (Holland) B.V.	荷兰	荷兰	打印耗材产品销售	100.00%		同一控制下合并取得
Seine Tech (USA) Co., Ltd	美国	美国	打印耗材产品销售	100.00%		同一控制下合并取得
Ninestar Image (Malaysia) Sdn Bhd	马来西亚	马来西亚	打印耗材产品的生产、销售		90.00%	同一控制下合并取得
Static Control Holdings Limited	香港	香港	投资	100.00%		设立
Static Control Components Limited	英国	英国	投资		100.00%	设立
Static Control Components Inc. 及下属子公司	美国	美国	通用打印耗材芯片的设计、生产和销售以及通用和再生打印耗材部件的研发、生产和销售		100.00%	非同一控制合并取得
Static Control Components (Europe) Limited 及下属子公司	英国	英国	销售通用打印耗材芯片及通用和再生打印耗材部件		100.00%	非同一控制合并取得
Nihon Ninestar Company Limited	日本	日本	打印耗材销售		100.00%	非同一控制合并取得
Ninestar Technology Company Ltd	美国	美国	打印耗材销售		100.00%	非同一控制合并取得
珠海史丹迪精细化工有限公司	中国大陆	珠海	研发、生产、加工和销售打印耗材	100.00%		设立
Ninestar Image (USA) Company Limited	美国	美国	生产、销售再生耗材	100.00%		设立
Apex R&D (USA) Company Limited	美国	美国	研发	100.00%		设立
Ninestar Holdings Company Limited	中国境外	开曼群岛	投资、控股		51.18%	设立
Ninestar Group Company Limited	中国境外	开曼群岛	投资、控股		51.18%	设立

Lexmark International II,LLC 及其下属子公司	美洲、欧洲	美国	打印机及打印耗材的研发、生产和销售；软件服务		51.18%	非同一控制合并取得
Ninestar Electronic Company Limited	香港	香港	销售打印耗材等	100.00%		设立
珠海市拓佳科技有限公司	中国大陆	珠海	环保产品的开发、打印耗材产品的生产、销售	51.00%		非同一控制合并取得
MAXWELL IMAGE LIMITED	香港	香港	销售打印耗材等		51.00%	非同一控制合并取得
珠海欣威科技有限公司	中国大陆	珠海	打印耗材及配件的研发、生产及销售；打印相关配套设备、数码产品、电子产品、五金制品、塑料制品的研发、生产及销售；商业批发、零售。系统集成、计算机系统服务；货物及技术进出口业务。对新能源、新材料、光电、网络科技、打印耗材产业的投资。	51.00%		非同一控制合并取得
珠海傲威科技有限公司	中国大陆	珠海	批发、贸易		51.00%	非同一控制合并取得
中山诚威科技有限公司	中国大陆	中山	研发、生产及销售：打印耗材及配件、数码产品、电子产品、五金制品、塑料制品；系统集成、计算机系统服务；货物及技术进出口业务；投资新能源、新材料、光电、网络科技、打印耗材产业。		51.00%	非同一控制合并取得
Ourway image tech co.,limited	境外	香港	批发、贸易		51.00%	非同一控制合并取得
Kingway image co.,limited	境外	香港	电子商务		51.00%	非同一控制合并取得
Kingjet image co.,limited	境外	香港	电子商务		51.00%	非同一控制合并取得
Starink image co.,limited	境外	香港	电子商务		51.00%	非同一控制合并取得
珠海中润靖杰打印科技有限公司	中国大陆	珠海	研发、生产和销售电脑外设、碳粉盒及墨盒	51.00%		非同一控制合并取得
中润靖杰国际贸易香港有限公司	香港	香港	墨盒、硒鼓等 打印机耗材的销售贸易		51.00%	非同一控制合并取得
昊真信息科技（上海）有限公司	中国大陆	上海	计算机零配件、打印机零配件、电脑耗材批兼零；从事货物与技术的进出口业务		51.00%	非同一控制合并取得
ORINK IMAGE (HK)CO.,LTD	香港	香港	墨盒、硒鼓等打印机耗材的销售贸易		51.00%	非同一控制合并取得

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
Lexmark International II,LLC (合并)	48.82%	-1,031,012,225.78		6,561,042,853.15

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
Lexmark International II,LLC (合并)	17,710,312,921.59	28,385,496,591.69	46,095,809,513.28	9,763,952,487.00	22,892,604,971.48	32,656,557,458.48	9,211,154,476.51	40,388,974,771.69	49,600,129,248.20	7,159,076,178.05	30,118,522,414.16	37,277,598,592.21

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
Lexmark International II,LLC (合并)	9,370,349,088.01	-2,111,864,452.64	-2,188,171,351.06	-526,031,587.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

单位：元

项目	期末账面价值	期初账面价值	受限原因
货币资金	233,228,025.88	106,841,275.42	借款质押、保证金等
应收账款	235,613,664.99	237,738,545.53	借款抵押
存货	286,873,683.11	293,878,305.76	借款抵押
固定资产	169,627,414.84	180,610,193.79	借款抵押
无形资产	10,169,072.84	8,009,341.11	借款抵押
合计	935,511,861.66	827,077,661.61	/

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

## (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

## (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过管理层递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

## (一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

## (二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险等。

## (1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

## (2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。

截止 2017 年 06 月 30 日，本公司持有的主要外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示详见本附注

“七、（七十八）”。

公司根据市场汇率变化，通过开展远期外汇交易业务和控制外币资产及负债的规模等方式最大程度降低外汇风险。

**（三）流动性风险**

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

**十一、公允价值的披露**

**1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		117,151,026.44		117,151,026.44
1.交易性金融资产		117,151,026.44		117,151,026.44
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产		117,151,026.44		117,151,026.44
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（二）可供出售金融资产				
（三）投资性房地产				
（四）生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额		117,151,026.44		117,151,026.44
（五）交易性金融负债	2,651,390.00	237,765,215.31		240,416,605.31
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债	2,651,390.00	237,765,215.31		240,416,605.31
（六）指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额	2,651,390.00	237,765,215.31		240,416,605.31
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				



- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
珠海赛纳打印科技股份有限公司	珠海	打印机耗材的研发、设计及销售	378,947,368.00	68.71%	68.71%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是汪东颖、李东飞、曾阳云。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
珠海凯威置业有限公司	实际控制人共同控制的其他企业
Ninestar Technology Company Ltd	实际控制人共同控制的其他企业（2016年4月30日，并入合并范围）
珠海奔图电子有限公司	实际控制人共同控制的其他企业

珠海奔图打印科技有限公司	实际控制人共同控制的其他企业
Pantum (Holland) B.V.	实际控制人共同控制的其他企业
Pantum (USA) Co., Ltd.	实际控制人共同控制的其他企业
Pantum International Limited	实际控制人共同控制的其他企业
AQA S.R.L.	控股股东高管参股的其他企业
Nihon Ninestar Company Limited	控股股东高管控制的其他企业（2016 年 4 月 30 日，并入合并范围）
济南格格科技有限公司	控股股东高管之密切家庭成员控制的企业
Seine Technology Limited	持本公司控股股东公司的 26.95% 股份的股东
珠海艾德信息科技有限公司	控股股东控制的其他企业
珠海万力达电气自动化有限公司	持股 5% 以上股东控制的其他企业
珠海赛纳物业服务有限公司	控股股东控制的其他企业
汪东颖	本公司实际控制人之一
李东飞	本公司实际控制人之一
曾阳云	本公司实际控制人之一

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
珠海赛纳打印科技股份有限公司	采购材料	7,152,546.07	10,000,000.00	否	12,194,815.99
Pantum International Limited	采购材料	480,884.31	1,500,000.00	否	45,113.42
Ninestar Technology Company Ltd	采购材料			否	231,853.77

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
Ninestar Technology Company Ltd	销售商品		24,373,251.69
Nihon Ninestar Company Limited	销售商品		6,137,306.92
AQA S.R.L.	销售商品	11,581,578.23	12,451,643.14
济南格格科技有限公司	销售商品	1,294,115.98	1,460,817.48
珠海奔图电子有限公司	销售商品	16,011,842.66	3,787,137.05

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
珠海凯威置业有限公司	房屋	2,455,365.69	2,030,862.39
珠海赛纳打印科技股份有限公司	房屋	7,704,109.48	7,302,452.50
珠海赛纳物业服务有限公司	房屋	698,911.53	

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
Static Control Holdings Limited	372,592,000.00	2015 年 07 月 13 日	2018 年 07 月 13 日	否
Ninestar Image Tech Limited	68,421,440.00	2016 年 08 月 19 日	2017 年 08 月 19 日	否
Ninestar Group Company Limited	3,120,424,128.00	2016 年 11 月 25 日	2019 年 11 月 22 日	否
Lexmark International, Inc.	4,085,561,400.00	2016 年 11 月 22 日	2023 年 11 月 22 日	否
Lexmark International, Inc.	338,720,000.00	2016 年 12 月 28 日	2017 年 06 月 30 日	否
Lexmark International, Inc.	677,440,000.00	2016 年 11 月 28 日	2019 年 12 月 16 日	否
Ninestar Lexmark Company Limited	3,370,171,000.00	2016 年 11 月 23 日	2023 年 11 月 21 日	否
Ninestar Lexmark Company Limited	677,440,000.00	2016 年 11 月 23 日	2023 年 11 月 21 日	否
Lexmark International, Inc.	412,560,960.00	2017 年 01 月 23 日	2023 年 11 月 21 日	否

本公司作为被担保方

单位: 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
珠海艾派克微电子有限公司	100,000,000.00	2015 年 07 月 10 日	2018 年 07 月 13 日	否

关联担保情况说明

(1) 2016年11月Lexmark International, Inc.对Ninestar Lexmark Company Limited完成吸收合并后, Ninestar Lexmark

Company Limited相关贷款和担保事项由Lexmark International, Inc. 作为承继主体承继。

(2) 截止2017年6月30日, 除以上已列示的关联担保外, 根据信贷协议(本公司为收购利盟国际设立的境外子公司与银团签订的信贷协议) 和实际贷款情况, 信贷协议下仍然有38,910万美元信贷额度未使用, 本公司仍负有担保义务。

### (5) 关联方资金拆借

单位: 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
珠海赛纳打印科技股份有限公司	60,000,000.00	2016年04月13日		
珠海赛纳打印科技股份有限公司	100,000,000.00	2016年07月06日		
珠海赛纳打印科技股份有限公司	120,550,000.00	2016年04月18日		
珠海赛纳打印科技股份有限公司	50,000,000.00	2016年04月18日		
珠海赛纳打印科技股份有限公司	301,000,000.00	2016年04月19日		
珠海赛纳打印科技股份有限公司	124,450,000.00	2016年04月19日		
珠海赛纳打印科技股份有限公司	138,450,000.00	2016年04月19日		
珠海赛纳打印科技股份有限公司	12,000,000.00	2016年04月19日		
珠海赛纳打印科技股份有限公司	290,000,000.00	2016年04月22日		
珠海赛纳打印科技股份有限公司	32,000,000.00	2016年05月25日		
珠海赛纳打印科技股份有限公司	309,000,000.00	2016年05月27日		
珠海赛纳打印科技股份有限公司	82,000,000.00	2016年05月27日		
珠海赛纳打印科技股份有限公司	1,000,000,000.00	2016年08月25日		
珠海赛纳打印科技股份有限公司	62,550,000.00	2016年09月26日		
珠海赛纳打印科技股份有限公司	470,000,000.00	2016年11月09日		
珠海赛纳打印科技股份有限公司	1,300,039,900.00	2016年11月09日		
珠海赛纳打印科技股份有限公司	50,000,000.00	2016年11月09日		
珠海赛纳打印科技股份有限公司	463,000,000.00	2016年11月11日		
珠海赛纳打印科技股份有限公司	1,028,000,000.00	2016年11月11日		
珠海赛纳打印科技股份有限公司	5,780,000.00	2016年11月11日		
珠海赛纳打印科技股份有限公司	300,000,000.00	2016年11月11日		
珠海赛纳打印科技股份有限公司	705,349,000.00	2016年11月14日		
珠海赛纳打印科技股份有限公司	189,061,100.00	2016年11月14日		
珠海赛纳打印科技股份有限公司	5,200,000.00	2017年02月24日		
珠海赛纳打印科技股份有限公司	310,480,000.00	2017年06月13日		
珠海赛纳打印科技股份有限公司	50,000,000.00	2017年06月14日		
珠海赛纳打印科技股份有限公司 小计	7,558,910,000.00			根据合同约定, 双方未约定具体的还款日期, 借款期限根据本公司的实际使用情况决定。报告期内公司已偿还借款人民币298,323.00万元,

				未偿还借款本金余额人民币 457,568.00 万元
拆出				

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	31,524,765.00	20,387,675.00

### (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	AQA S.R.L.	7,860,961.92	393,048.10	7,617,359.96	380,868.00
应收账款	济南格格科技有限公司	296,272.69	14,813.63	433,160.41	21,658.02
应收账款	珠海奔图电子有限公司	4,668,395.69	233,419.78	1,433,534.45	71,676.72
其他应收款	Pantum (Holland) B.V.	782,516.01	39,125.80	679,837.75	33,991.89

### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	Pantum International Limited	51,126.96	42,493.63
应付账款	Ninestar Technology Company Ltd		
应付账款	珠海凯威置业有限公司	471.52	471.52
应付账款	珠海赛纳打印科技股份有限公司	6,068,172.70	14,374,517.40
其他应付款	珠海赛纳打印科技股份有限公司	4,656,177,525.72	4,211,002,692.16
其他应付款	Seine Technology Limited	11,748,528.60	12,027,753.59
其他应付款	Apex Leader Limited		20,811,000.00
其他应付款	珠海万力达电气自动化有限公司	908,658.13	2,807,003.10

其他应付款	珠海凯威置业有限公司	257,498.76	74,327.19
其他应付款	珠海艾德信息科技有限公司		4,694.00
其他应付款	济南格格科技有限公司	3,000.00	3,000.00

## 7、关联方承诺

1、根据《珠海艾派克科技股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书》，以及公司与赛纳科技签订的《盈利补偿协议》，本公司控股股东赛纳科技承诺赛纳科技耗材资产组2015年度、2016年度、2017年度经审计的扣除投资收益外的非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润分别不低于人民币15,233.59万元、18,490.77万元、23,035.12万元。

2、2015年5月9日，赛纳科技签署《关于停止与Ninestar Technology Company Ltd.、Nihon Ninestar Company Limited 关联交易事项的承诺函》，并承诺自承诺函出具之日起12个月内，赛纳科技、Seine Tech (USA) Co., Ltd. 将停止与Ninestar Technology Company Ltd.、Nihon Ninestar Company Limited的所有关联交易。包括：Seine Tech (USA) Co., Ltd. 不再向Ninestar Technology Company Ltd. 采购墨盒，赛纳科技也不再向Ninestar Technology Company Ltd. 销售硒鼓、墨盒等耗材产品、不再向Nihon Ninestar Company Limited销售硒鼓、墨盒等耗材产品。

3、根据公司与Apex Leader Limited签订的《股权转让协议》，Apex Leader Limited承诺，珠海艾派克微电子有限公司2016年度、2017年度、2018年度经审计的扣除非经常性损益后归属于3.33%股权所有者的净利润分别为不低于人民币909.36万元、1,007.60万元、1,131.65万元。

## 8、其他

### 十三、股份支付

#### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	见下文说明
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无其他权益工具

其他说明

说明 1：首次授予的限制性股票期权行权价格和合同剩余年限如下：

期间	行权价格（元）	合同剩余年限（年）
2016.11.10-2017.11.09	34.06	1年
2017.11.10-2018.11.09	34.85	2年
2018.11.10-2019.11.09	35.77	3年

截至2016年12月31日止，预留部分限制性股票（数量为401.087万股，授予价格为16.48元/股）未实际发行。

说明2:

根据公司2016年9月27日召开的2016年第六次临时股东大会审议通过的《关于<公司限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》和《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划有关事宜的议案》，同意公司向531名激励对象授予2,066.60万股限制性股票，其中首次授予的限制性股票为1,657.10万股，预留的限制性股票为409.50万股；授予价格为16.48元/股；限制性股票的来源为公司向符合条件的激励对象定向发行的A股股票；同时，授权公司董事会确定限制性股票授予日，及在公司与激励对象符合条件时向激励对象授予限制性股票并办理授予限制性股票所必须的全部事宜。

2016年11月9日公司召开第五届董事会第五次会议，审议通过了《关于调整公司限制性股票激励计划对象及授予数量的议案》和《关于向公司限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》，公司计划授予的限制性股票数量由2,066.60万股（其中预留部分的限制性股票数量为409.50万股）调整为2,005.436万股（其中预留部分的限制性股票数量为401.087万股）；首次授予对象由531名调整为519名；首次授予价格为16.48元/股。

截至2016年11月10日止，除其中3名激励对象自愿放弃本次认购权利外，公司已实际收到516名股权激励对象以货币形式缴入的限制性股票认购款合计人民币263,884,352.00元，全部认购款项已缴存在公司在交通银行珠海翠微支行开立的银行账户内。本次股本变更业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具“信会师报字[2016]第410722号”《验资报告》。

2016年11月21日，经深圳证券交易所、中国证券登记结算有限公司深圳分公司审核确认，公司完成了《珠海艾派克科技股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》所涉股票期权的首次授予登记工作。

根据公司2016年9月10日公告的《珠海艾派克科技股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》，授予日后12个月为限制性股票的锁定期，激励对象根据本激励计划持有的限制性股票将被锁定且不得以任何形式转让、用于担保或偿还债务。锁定期满后为解锁期，在满足相关解锁条件的情况下，激励对象在可行权日内按30%、30%、40%的行权比例分三期行权。

预留部分的限制性股票的激励对象，由本次限制性股票激励计划经股东大会审议通过后的12个月内确定，经董事会提出，独立董事和监事发表明确意见、律师发表专业意见并出具法律意见书后，公司在指定网站按要求及时披露当次股权激励对象相关信息。确定授予对象后，按照首次授予的程序审核后，授予激励对象限制性股票。

预留部分限制性股票授予后12个月为限制性股票的锁定期。锁定期满后为解锁期，在满足相关解锁条件的情况下，激励对象在可行权日内按30%、30%、40%的行权比例分三期行权。

## 2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	采用布莱克-斯科尔斯期权定价模型确定股票期权的公允价值。
可行权权益工具数量的确定依据	等待期的每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无

以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	277,729,405.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	22,814,148.58

其他说明

含首次授予的股本溢价 247,871,952.00 元，2016年确认的股权激励费用7,043,304.42元，及本期确认股权激励费用 22,814,148.58 元

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

无

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

#### (1) 预计还原厂房租赁费用

1) 子公司Static Control Components (Europe) Limited预计至租赁到期日还原租赁厂房到初始状态的费用为50万英镑，即至到期日2019年3月前等待期内等额确认费用并计入预计负债；子公司Lexmark International Inc.预计至租赁到期日还原租赁厂房到初始状态的费用为112,427,003.40元，即至到期日等待期内等额确认费用并计入预计负债。

2) 根据不可撤销的经营租赁合同（租赁期限或剩余租赁期限在一年以上的），截止2017年06月30日，相关未来最低租赁付款额列示如下：

年度	金额（人民币元）
2017 年	11,687,080.95
2018 年	35,457,356.34
2019 年	36,792,144.41
2020 年	66,746,807.70
2021 年	80,022,001.39
2021年以后	186,379,906.94
合计	417,085,297.73

#### (2) 承诺出售利盟ES软件业务。

公司在实施对利盟国际重大资产购买中，利盟国际主要经营两部分业务，ISS业务（即“成像方案及服务业务”）和ES业务（即“软件业务”）。ISS业务主要生产和销售多种型号的激光打印机以及与之相关的耗材、配件和一系列打印管理服务。



软件业务主要为客户提供一整套的企业软件解决方案。公司实施本次收购的核心目标在于其ISS业务与公司及其实际控制人和控股股东的打印机及耗材业务具有共同提升的协同效应。但在本次重大资产购买中，利盟国际的软件业务是一个不可分割部分，因而重大资产购买协议签署后，考虑到公司及其实际控制人和控股股东对利盟国际的软件业务并没有管理经验，公司对利盟国际的软件业务进行了进一步了解及分析，出于聚焦主业、减少整合不确定性、降低收购交易成本、保护上市公司中小股东利益等目的，并根据公司及利益相关人与美国外资投资委员会（CFIUS）签署的《国家安全协议》（下称“美国国安协议”）条款，公司将在重大资产购买实施完毕后6个月内出售剥离软件业务。截止至本报告日，公司出售利盟ES业务已于 2017 年 7 月 7 日（纽约时间）完成，交易全部对价 13.23 亿美元已全部到账。

## 2、或有事项

### （1）资产负债表日存在的重要或有事项

1、公司及公司之子公司对外提供的担保情况详见本财务报表附注“十二、（五）”。

### （2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行			
重要的对外投资			
重要的债务重组			
自然灾害			
外汇汇率重要变动			
股份质押	2017 年 7 月 21 日，本公司控股股东赛纳科技出于融资需要，将其持有的本公司 29,772,009 股股份质押给华泰联合证券有限责任公司，质押期限自 2017 年 7 月 21 日起赛纳科技向中国证券登记结算有限公司办理解除质押登记手续之日止		
重大资产出售	2017 年 6 月 6 日，公司第五届董事会第十六次会议审议通过了《关于公司重大资产出售的议案》等相关重大资产出售议案。2017 年 6 月 7 日，公司披露了《纳思达股份有限公司重大资产出售报告书（草案）》及《纳思达股份有限公司重大资产出售报告书（草案）摘要》及其他相关文件。2017 年 6 月 29 日，公司 2017 年第二次临时		

	股东大会审议通过了《关于公司重大资产出售的议案》等相关重大资产出售议案，2017 年 7 月 7 日，本次重大资产出售的交割生效，各方已取得相关的股权变更证书。公司出售利盟 ES 业务已于 2017 年 7 月 7 日（纽约时间）完成，交易对价 13.23 亿美元已全部到账。		
--	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--

## 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

# 十六、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

## 2、债务重组

本报告期无需披露的债务重组情况。

## 3、资产置换

### (1) 非货币性资产交换

本报告期无非货币性资产交换情况。

### (2) 其他资产置换

本报告期无其他资产置换情况。

#### 4、年金计划

公司期末的受益计划主要是公司之子公司利盟国际在美国境内规划并计缴离职后福利，对于非美国境内的子公司会结合所在国家的法规要求，参照美国离职福利计划计缴员工的离职后福利。其中最主要的两个提存计划是RGA(Retirement Growth Account)和SERP(Supplement Executive Retirement Plan)。

#### 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
ES 企业软件业务	595,938,183.35	456,969,558.28	-1,408,898.22	32,181,591.70	-33,590,489.92	-17,191,612.74

#### 6、分部信息

##### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

##### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计

##### (3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

##### (4) 其他说明

#### 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

#### 8、其他

### 十七、母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款

##### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提										

坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	450,350,620.30	100.00%	341,077.60	0.08%	450,009,542.70	202,568,945.64	100.00%	400,235.52	0.20%	202,168,710.12
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	450,350,620.30	100.00%	341,077.60	0.08%	450,009,542.70	202,568,945.64	100.00%	400,235.52	0.20%	202,168,710.12

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	6,783,097.60	337,657.60	5.00%
1 至 2 年	11,400.00	3,420.00	30.00%
合计	6,794,497.60	341,077.60	5.02%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 59,157.92 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	期末余额		
	应收账款	占合计数的比例	坏账准备
第一名	373,142,885.86	82.86%	
第二名	45,951,217.60	10.20%	
第三名	15,832,771.20	3.52%	
第四名	3,215,062.90	0.71%	
第五名	2,036,125.86	0.45%	
合计	440,178,063.42	97.74%	-

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,152,577,121.69	100.00%	690,559.37	0.03%	2,151,886,562.32	2,203,198,915.55	100.00%	696,050.41	0.03%	2,202,502,865.14
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	2,152,577,121.69	100.00%	690,559.37	0.03%	2,151,886,562.32	2,203,198,915.55	100.00%	696,050.41	0.03%	2,202,502,865.14

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			

1 年以内小计	2,817,766.03	140,875.37	5.00%
1 至 2 年	1,830,467.00	549,684.00	30.00%
合计	4,648,233.03	690,559.37	15.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 5,491.04 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部往来	2,147,928,888.66	2,198,604,807.32
备用金（日常经营活动所必需的临时性资金借支）		
员工借款（日常经营活动以外的员工借款）	954,199.16	1,303,227.59
押金	1,342,799.00	1,982,590.00
投标保证金/设计保证金		
个人社保、个人公积金	788,736.76	1,076,235.13
履约保证金		
增值税出口退税补贴		
采购折扣		
其他应收款项	42,498.11	232,055.51
其他应收往来（不含内部关联方）	1,520,000.00	
合计	2,152,577,121.69	2,203,198,915.55

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	合并关联方往来借款	2,080,282,752.00	1 年内	96.64%	
第二名	合并关联方往来借款、其他	66,446,136.66	1 年内	3.09%	
第三名	押金	1,500,000.00	1-2 年	0.07%	450,000.00
第四名	合并关联方往来借款	1,200,000.00	1 年内	0.06%	
第五名	保证金	862,399.00	1 年内	0.04%	43,119.95
合计	--	2,150,291,287.66	--		493,119.95

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	6,744,119,369.21	17,450,922.15	6,726,668,447.06	6,187,709,369.21	17,450,922.15	6,170,258,447.06
对联营、合营企业投资						
合计	6,744,119,369.21	17,450,922.15	6,726,668,447.06	6,187,709,369.21	17,450,922.15	6,170,258,447.06

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
珠海艾派克微电子有限公司	2,871,732,238.00			2,871,732,238.00		
珠海格之格数码科技有限公司	20,000,001.00			20,000,001.00		16,540,702.15
Ninestar Image Tech Limited	34,245,220.00			34,245,220.00		910,220.00
Seine (Holland) B.V.	441,108.31			441,108.31		
Seine Tech (USA) Co., LTD	21,300,800.00			21,300,800.00		

珠海爱丽达电子科技有限公司	6,153,900.00			6,153,900.00	
珠海纳思达企业管理有限公司	11,248,717.03			11,248,717.03	
Static Control Holdings Limited	8,244.20			8,244.20	
珠海史丹迪精细化工有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00	
Ninestar Holdings Company Limited	3,212,579,140.67			3,212,579,140.67	
珠海市拓佳科技有限公司		222,360,000.00		222,360,000.00	
珠海欣威科技有限公司		204,000,000.00		204,000,000.00	
珠海中润靖杰打印科技有限公司		130,050,000.00		130,050,000.00	
合计	6,187,709,369.21	556,410,000.00		6,744,119,369.21	17,450,922.15

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	713,793,382.31	521,539,541.54	572,315,920.02	423,861,106.22
其他业务	15,541,611.41	13,922,559.94	17,804,637.17	17,264,302.14
合计	729,334,993.72	535,462,101.48	590,120,557.19	441,125,408.36

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	600,000,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益		-228,542.45
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		



处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-2,100,484.15	-2,051,443.06
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他（理财等）	5,644,931.51	
合计	603,544,447.36	-2,279,985.51

## 6、其他

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-330,214.51	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	8,727,247.06	
委托他人投资或管理资产的损益	39,014,574.22	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	12,485,825.85	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,119,994.77	
减：所得税影响额	14,471,667.60	
少数股东权益影响额	9,219,693.24	
合计	31,086,077.01	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用  不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-79.68%	-1.0199	-1.0199
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-82.12%	-1.0512	-1.0512

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

### 4、其他

## 第十一节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 2、报告期内在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及中国证监会指定网站巨潮资讯网：<http://www.cninfo.com.cn>上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

（本页无正文，为纳思达股份有限公司 2017 年半年度报告全文之签字页）

公司法定代表人：汪东颖

纳思达股份有限公司

二〇一七年八月三十一日